



भारत का राजपत्र The Gazette of India

असाधारण

EXTRAORDINARY

भाग III—खण्ड 4

PART III—Section 4

प्राधिकार से प्रकाशित

PUBLISHED BY AUTHORITY

सं. 157]

नई दिल्ली, मंगलवार, दिसम्बर 20, 2005/अग्रहायण 29, 1927

No. 157]

NEW DELHI, TUESDAY, DECEMBER 20, 2005/AGRAHAYANA 29, 1927

भारतीय यूनित ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक का कार्यालय

अधिसूचना

मुंबई, 19 दिसम्बर, 2005

सं.यूटी/54/डीओएफए/एसयूयूटीआई-गजट/2005-2006.— भारतीय यूनित ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002 की धारा 21 (4) के अनुसार 01 फरवरी 2003 से 31 मार्च 2004 तक की अवधि हेतु भारतीय यूनित ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक की विभिन्न योजनाओं के तुलन-पत्र एवं राजस्व लेखे उनकी लेखापरीक्षा रिपोर्ट के साथ प्रकाशित किए जाते हैं।

लेखापरीक्षक की रिपोर्ट

सेवा में

प्रशासक,

भारतीय यूनित ट्रस्ट का विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई), मुंबई

हमने यथा 31 मार्च, 2004 तक भारतीय यूनित ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई), मुंबई की 46 योजनाओं (अनुबंध 'क' में उल्लिखित) के संलग्न तुलन पत्रों एवं 01 फरवरी 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि हेतु संलग्न संबंधित राजस्व लेखों की लेखापरीक्षा की है। इन वित्तीय विवरणियों का उत्तरदायित्व प्रबंधन

पर है एवं इन्हें प्रबंधन द्वारा कार्पोरेट कार्यालय, मुंबई में 57 शाखाओं एवं चार क्षेत्रीय/आंचलिक कार्यालयों (पूर्ववर्ती यूटीआई के, जिन्हें अब यूटीआई वित्तीय केंद्रों में बदल दिया गया है) से प्राप्त, संग्रहीत एवं विस्तारपूर्वक मिलान किए गए वित्तीय आंकड़ों/सूचना के विवरण के आधार पर तैयार किया गया है। हमारा उत्तरदायित्व, हमारे द्वारा संपन्न लेखापरीक्षा के आधार पर, इन विवरणियों पर विचार व्यक्त करना है।

हमने अपनी लेखापरीक्षा का संचालन, भारत के सामान्यतया स्वीकृत लेखापरीक्षा के मानकों के अनुसार किया है। इन पाठकों के अनुसार यह अपेक्षा की जाती है कि हम लेखापरीक्षा की योजना बनाकर उसका कार्यनिष्पादन करें ताकि हमें उचित आश्वासन प्राप्त हो सके कि ये वित्तीय विवरण भौतिक गलतियों से परे हैं। लेखापरीक्षा के दौरान, परीक्षण के तौर पर वित्तीय विवरणियों में दी गई राशि के समर्थन में साक्ष्य एवं प्रकटन की जाँच की जाती है। लेखापरीक्षा में, प्रयोग में लाई गई लेखा संबंधी नीतियों का निर्धारण एवं प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण प्राक्कलन का मूल्यांकन किया जाता है और साथ ही समस्त वित्तीय विवरणियों की प्रस्तुति का मूल्यांकन भी किया जाता है। हमारा विश्वास है कि हमारे द्वारा संचालित लेखापरीक्षा से हमारे विचारों को एक समूचित आधार प्राप्त होता है।

यहाँ दर्शाई गई लेखापरीक्षा के आधार पर एवं भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002 की आवश्यकतानुसार और प्रकटन हेतु आवश्यक परिसीमा के अनुरूप हम रिपोर्ट करते हैं कि:

1. भारत सरकार द्वारा भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 को “भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002” के जरिए निरस्त कर दिया गया है। इस निरसन अधिनियम द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए केन्द्र सरकार ने पूर्ववर्ती यूटीआई को दो इकाइयों अर्थात् भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई) और यूटीआई म्यूचुअल फंड में अंतरित करने और उसमें निहित करने के प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी, 2003 की अपनी अधिसूचना के जरिए 01 फरवरी, 2003 को “नियत तिथि” के रूप में अधिसूचित किया था। उक्त निरसन अधिनियम के अनुसरण में, यथा 31 जनवरी, 2003, विद्यमान 88 योजनाओं में से 42 योजनाओं को यूटीआई म्यूचुअल फंड में तथा 46 योजनाओं को एसयूयूटीआई में हस्तांतरित कर दिया गया है। अतः दिनांक 01 फरवरी, 2003 (नियत तिथि) से एसयूयूटीआई अपने अस्तित्व में आई, तथा एसयूयूटीआई के प्रथम लेखे 14 महीने अर्थात् 01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि के लिए बनाए गए हैं। इसके परिणामस्वरूप, पिछली अवधि (7 महीने) के आंकड़े, चालू अवधि के आंकड़ों से तुलनीय नहीं हैं। (तालिका ‘ड’ की टिप्पणी सं.1 का संदर्भ लें।)

2. भारत सरकार ने यूएस 64 हेतु आश्वासित मूल्य पर 3000/5000 यूनिटें 'प्रति निवेशक' सीमित पुनर्खरीद सुविधा का अनुमोदन दिया तथा शुद्ध आस्ति मूल्य एवं आश्वासित पुनर्खरीद मूल्य प्रति यूनिट के मध्य अंतर की क्षतिपूर्ति हेतु वित्तीय सहायता भी प्रदान की। तथापि, ऐसे मामले भी देखे गए जहाँ पात्र सीमा से अधिक यूनिटों की पुनर्खरीद की गई है। इस प्रकार अधिक मात्रा में पुनर्खरीद किए गए यूनिटों की संख्या तथा इसके कारण भुगतान की गई अधिशेष रकम का पता पूर्ण रूप से नहीं लग पाया है। तथापि, रिकॉर्डों के सत्यापन पर यह ज्ञात हुआ कि कुल रु. 2.31 करोड़ की कुछ यूनिटों की पुनर्खरीद, पात्र सीमा से अधिक हो गई है जिनमें से रु. 1.46 करोड़ अभी भी वसूल किया जाना बाकी है। (तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 2 (ड) का संदर्भ लें।)
3. निवेशकों की, पिछले वर्षों से संबंधित आवेदन राशि का पूंजीकरण पूर्ण रूप से नहीं किया गया है। (तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 3 का संदर्भ लें।)
4. लेखांकन नीति सं.च (II) के अनुसार, यथा 31.03.04, असूचीबद्ध/ निष्क्रिय अधिमान शेयर जिनका मूल्यांकन रु.53.93 करोड़ पर किया जाना था, का मूल्यांकन शून्य पर किया गया है क्योंकि, "मूल्यांकन समिति" के मतानुसार इनका अवशिष्ट मूल्य नगण्य है। (तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 5 का संदर्भ लें।)
5. अभिरक्षक के प्रमाण पत्रों के साथ, ट्रस्ट के रिकॉर्ड के अनुसार किए गए निवेशों के मिलान में कुछ अंतर प्रकट हुए, उनमें से कुछ बहुत ही पुराने हैं और यह आवश्यक है कि इनका परिशोधन एवं समायोजन किया जाए। तथापि, ट्रस्ट द्वारा ऐसे अंतर के समाधान का प्रयास किया गया है। डिबेंचर एवं बॉण्ड में किए गए निवेश जिनमें साविध ऋण (ऋण निवेश से संबंधित) भी शामिल हैं में, पिछले कई वर्षों के दौरान स्वीकृत ऐसे कई मामले शामिल हैं जहाँ हालांकि बहुत पहले ही अनुबंधित अवधि नीत चुकी थी फिर भी पूर्ण रूप से सुरक्षा निर्मित नहीं की गई है। ट्रस्ट के पास पूर्ण आंकड़े/सूचना न होने के कारण ऐसे मामलों की गणना नहीं की जा सकती है। इस कारणवश, ऋण पोर्टफोलियो की वसूली योग्यता पर टिप्पणी नहीं की जा सकती है। (तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 6 का संदर्भ लें।)
6. बैंक लेखे के मिलान से ज्ञात हुआ कि पिछले कई वर्षों की बड़ी रकम की कई प्रविष्टियाँ/मद, पूर्ण विवरण के अभाव में अनभिज्ञ/असमायोजित हैं। इसके अलावा कई बैंक लेखों के मिलान विवरण बनाए ही नहीं गए थे। ऐसे भी कुछ बैंक लेखे थे जिन्हें बंद कर दिया गया था परंतु उनके शेष ऐसे लेखे में निरंतर शामिल किए जा रहे हैं। अंतिम मिलान/समायोजन के लंबित होने के कारण पिछले वर्ष बनाया गया रु. 97.68 करोड़ का अनुमानतः प्रावधान अभी भी जारी है। (तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 7 का संदर्भ लें।)
7. रु. 90.56 करोड़ की कुछ पूंजीकृत संपत्तियों के हस्तांतरण के अधिकार संबंधी विधिक औपचारिकताएं अभी तक पूरी नहीं हुई हैं। (तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 8 का संदर्भ लें।)
8. अग्रिम, देनदार, लेनदार, फुटकर, उचित, जमाराशियां में दर्शाए शेष जिनकी अभी तक वसूली, चुकाती नहीं की गई है अथवा जिनका समायोजन नहीं किया गया है, यह आवश्यक है कि उनकी पुष्टि/मिलान एवं अनुवर्ती समायोजन यदि कोई हो तो, उसको किया जाए। (तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 11 का संदर्भ लें।)
9. ऋण की अवधि के पुनर्निर्धारण के मामले में एसयूटीआई ने पुनर्निर्धारण हेतु सहमत मापदंड के आधार पर राजस्व पर प्रभाव लगाते हुए समस्त विद्यमान प्रावधान को पुनरांकन के रूप में प्रस्तुत किया है। उचित पद्धति यह होनी चाहिए कि राजस्व लेखे के प्रावधान में शुद्ध योग/पुनरांकन को दर्शाया जाए। इसके परिणामस्वरूप, व्यय पर आय के शुद्ध आधिव्यय पर प्रभाव डाले बिना पुनरांकित प्रावधान एवं प्रभावित प्रावधान को राजस्व लेखे में उच्च मूल्यों पर दर्शाया गया है। इस संबंध में प्रत्येक मामले हेतु संबंधित कार्रवाई की जानी है।

10. एसयूयूटीआई ने सामान्यतया उचित रिकार्ड बनाए रखा है। इनमें, अचल आस्तियों की स्थिति/स्थल एवं परिमाणात्मक विवरण को शामिल करते हुए पूर्ण विवरण दर्शाए गए हैं। तथापि, अचल आस्तियों का भौतिक सत्यापन पूरी तरह से नहीं किया गया है एवं भौतिक रूप से सत्यापित अचल आस्तियों का बही रिकार्ड के साथ मिलान जारी है।
11. एसयूयूटीआई के कार्यालयों एवं शाखाओं से प्राप्त लेखे हमारे लेखापरीक्षण हेतु सामान्यतया पर्याप्त पाए गए हैं। जहाँ प्राप्त लेखों के विवरण अपूर्ण/अपर्याप्त थे, वहाँ प्रबंधन ने हमें सूचना एवं स्पष्टीकरण प्रदान किया जिस पर हमने विश्वास किया है।
12. हमारे विचार में यह आवश्यक है कि संपूर्ण आंतरिक नियंत्रण पद्धतियां एवं प्रक्रियाएं, विशेषतः आंतरिक लेखापरीक्षा, असंसाधित यूनिट आवेदनपत्रों, निवेशक सेवा, रजिस्ट्रार संबंधी सेवा, आस्तियों के प्रयोग, अंतर शाखा शेष के मिलान, स्रोत पर आयकर कटौती, अप्रदत्त लाभांश के क्षेत्रों में और अधिक सुधार लाया जाए एवं उसे सुदृढ़ बनाया जाए।

हम उपरोक्त पैरा 2,3,5,6,8,9,10 एवं 11 में दिए गए मर्कों के संदर्भ में एसयूयूटीआई के लेखे पर उनके परिमाणात्मक एवं वित्तीय प्रभाव पर अपनी राय व्यक्त करने में असमर्थ हैं।

13. उपरोक्त 1 से 12 परिच्छेदों में उल्लिखित हमारी टिप्पणियों के अनुसार, हम आगे रिपोर्ट करते हैं कि:
 - क) हमने वह सारी सूचना और स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिए हैं जो हमारे सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के मुताबिक हमारी लेखापरीक्षा के प्रयोजन के लिए आवश्यक थे।
 - ख) तुलन पत्र और संबंधित राजस्व लेखे लेखा बहियों के समनुरूप हैं।
 - ग) हमारी राय में और हमारे सर्वोत्तम ज्ञान के अनुसार और हमें दी गई सूचना और स्पष्टीकरणों के अनुरूप और अनुसूची 'ड' के अनुसार टिप्पणियों और महत्वपूर्ण लेखा नीतियों के विवरण के साथ पढ़े जाने पर :
 - i) उक्त तुलन पत्र पूरे और सही हैं तथा इनमें सभी आवश्यक विवरण दिए गए हैं और "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम के हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002", के अंतर्गत बनाए गए हैं ताकि यथा 31 मार्च, 2004 योजनाओं की सच्ची और साफ स्थिति को दर्शाया जा सके।
 - ii) 09 योजनाओं अर्थात् डीआईपी 95, आईआईएसएफयूएस 96, आईआईएसएफयूएस 97, आईआईएसएफयूएस 97(II), आईआईएसएफयूएस 98, एमआईपी 97 (IV), एमआईपी 98, एमआईपी 98 (II), एमआईपी 98 (III) के उक्त राजस्व लेखे उक्त तारीख को समाप्त अवधि के लिए हुए व्यय का आय से अधिकता का सच्चा और साफ चित्र दिखाते हैं; और
 - iii) अन्य 37 योजनाओं के उक्त राजस्व लेखे उक्त तारीख को समाप्त अवधि के लिए हुई आय का व्यय से अधिकता का सच्चा और साफ चित्र दिखाते हैं।

कृते के के सोनी एण्ड कं.,
सनदी लेखाकार

के के सोनी
भागीदार

दिनांक: 8 सितंबर, 2005
स्थान: मुंबई

अनुबंध - अ
(लेखापरीक्षक की रिपोर्ट का एक भाग)

| क्रम सं. | योजना का नाम |
|----------|--|
| 1. | यूएस - 64 कर मुक्त बॉण्ड |
| 2. | बाल उपहार वृद्धि निधि यूनिट योजना 1986 (सीजीजीएफ 1986) |
| 3. | बाल उपहार वृद्धि निधि यूनिट योजना 1999 (सीजीजीएफ 1999) |
| 4. | ओमनी यूनिट योजना 1991 (ओमनी 1991) |
| 5. | आस्थगित आय यूनिट प्लान (डीआईपी 1995) |
| 6. | आस्थगित आय यूनिट प्लान (डीआईपी 1991) |
| 7. | मासिक आय यूनिट प्लान 1994 III (एमआईपी -94 III) |
| 8. | मासिक आय यूनिट प्लान 1995 (एमआईपी -95) |
| 9. | मासिक आय यूनिट प्लान 1995 II (एमआईपी -95 II) |
| 10. | मासिक आय यूनिट प्लान 1995 III (एमआईपी -95 III) |
| 11. | मासिक आय यूनिट प्लान 1996 (एमआईपी -96) |
| 12. | मासिक आय यूनिट प्लान 1996 II (एमआईपी -96 II) |
| 13. | मासिक आय यूनिट प्लान 1996 III (एमआईपी -96 III) |
| 14. | मासिक आय यूनिट प्लान 1996 IV (एमआईपी -96 IV) |
| 15. | मासिक आय यूनिट प्लान 1997 (एमआईपी -97) |
| 16. | मासिक आय यूनिट प्लान 1997 II (एमआईपी -97 II) |
| 17. | मासिक आय यूनिट प्लान 1997 III (एमआईपी -97 III) |
| 18. | मासिक आय यूनिट प्लान 1997 IV (एमआईपी -97 IV) |
| 19. | मासिक आय यूनिट प्लान 1997 V (एमआईपी -97 V) |
| 20. | मासिक आय यूनिट प्लान 1998 (एमआईपी -98) |
| 21. | मासिक आय यूनिट प्लान 1998 II (एमआईपी -98 II) |
| 22. | मासिक आय यूनिट प्लान 1998 III (एमआईपी -98 III) |
| 23. | मासिक आय यूनिट प्लान 1998 IV (एमआईपी -98 IV) |
| 24. | मासिक आय यूनिट प्लान 1998 V (एमआईपी -98 V) |
| 25. | मासिक आय यूनिट प्लान 1999 (एमआईपी -99) |
| 26. | यूटीआई अनिवासी भारतीय फंड (यूटीआई एनआरआई फंड) |
| 27. | मास्टर इक्विटी प्लान 1991 (एमईपी 1991) |
| 28. | मास्टर इक्विटी प्लान 1992 (एमईपी 1992) |
| 29. | इक्विटी सुअवसर निधि 1996 (ईओएफ 1996) |
| 30. | राजलक्ष्मी यूनिट योजना 1992 (आरयूएस 1992) |
| 31. | यूनिट वृद्धि योजना 2000 (यूजीएस 2000) |
| 32. | यूनिट वृद्धि योजना 5000 (यूजीएस 5000) |
| 33. | संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1995 (आईआईएसएफयूएस '95) |
| 34. | संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1996 (आईआईएसएफयूएस '96) |
| 35. | संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1997 (आईआईएसएफयूएस '97) |
| 36. | संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1997 II (आईआईएसएफयूएस '97 II) |
| 37. | संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1998 (आईआईएसएफयूएस '98) |
| 38. | संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1998 II (आईआईएसएफयूएस '98 II) |
| 39. | भोपाल गैस घोटाला मासिक आय प्लान 1993 (बीजीवीएमआईपी 1993) |
| 40. | मासिक आय यूनिट प्लान 1999 II (एमआईपी -99 II) |
| 41. | मासिक आय यूनिट प्लान 2000 (एमआईपी -2000) |
| 42. | मासिक आय यूनिट प्लान 2000 II (एमआईपी -2000 II) |
| 43. | मासिक आय यूनिट प्लान 2000 III (एमआईपी -2000 III) |
| 44. | मासिक आय यूनिट प्लान 2001 (एमआईपी -2001) |
| 45. | राजलक्ष्मी यूनिट प्लान 1994 II (आरयूपी 94 II) |
| 46. | राजलक्ष्मी यूनिट प्लान 1999 II (आरयूपी 99 II) |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम

31 मार्च, 2004 को समाप्त अवधि के लिए लेखे के भाग के रूप में महत्वपूर्ण लेखा नीति

क. आय निर्धारण

I. लाभांश आय निम्नलिखित आधार पर निर्धारित मानी जाती है:

क. सूचीबद्ध इक्विटी शेयरों के सम्बंध में लाभांश आय, लाभांश रहित तारीख को प्रोद्भूत होती है।

ख. असूचीबद्ध इक्विटी शेयरों के सम्बंध में लाभांश आय, घोषणा की तारीख को प्रोद्भूत होती है।

ग. अधिमान शेयरों के संबंध में लाभांश आय, प्राप्ति की तारीख को प्रोद्भूत होती है।

II. डिबेंचर एवं अन्य नियत आय वाले निवेशों पर ब्याज का निर्धारण, प्रोद्भवन आधार पर आय माना जाता है। हालांकि, यदि आस्ति को गैर-निष्पादन (एनपीए) वर्गीकृत कर दिया गया हो तो आय प्रोद्भूत नहीं होती है।

III. निवेशों की बिक्री से होने वाले लाभ या हानि का निर्धारण बिक्री तारीख को भारित औसत लागत के आधार पर किया जाता है। डिबेंचर/बॉण्डों के शोधन पर लाभ या हानि और प्राप्य प्रीमियम देय तारीख को निर्धारित किया जाता है।

IV. शून्य कूपन बॉण्ड, डीप डिस्काउंट बॉण्ड एवं अन्य दीर्घावधि बट्टकृत प्रतिभूतियों के संदर्भ में कारोबार लागत एवं परिपक्वता मूल्य के अंतर की राशि को वाईटीएम आधार पर लिखत की शेष अवधि में परिशोधित किया जाता है।

V. यूनिट योजना 1964 बॉण्ड, जिसके अंतर्गत अचल आस्तियां हैं, यूटीआई एएमसी प्रा.लि. द्वारा उपरोक्त आस्तियों के प्रयोगार्थ न्यासी मंडल द्वारा अनुमोदित आपसी सहमति आधार पर सेवा प्रभार वसूल करता है।

ख. यूनिट प्रीमियम प्रारक्षित निधि

यूएस 64 के संबंध में, जहां यूनिटें भारत सरकार द्वारा घोषित विशेष पैकेज के अंतर्गत अंकित मूल्य से अधिक प्रीमियम पर पुनर्खरीद की जा रही हों तो प्रीमियम को यूनिट प्रीमियम प्रारक्षित निधि में प्रभारित किया जाता है। जब कभी यूएस 64 की यूनिटें, शुद्ध आस्ति मूल्य (एनएवी) आधारित मूल्यों के अंतर्गत पुनर्खरीद की जाती हैं तो बट्टे को यूनिट प्रीमियम प्रारक्षित निधि में जमा किया जाता है।

ग. व्यय

ये प्रोद्भवन आधार पर हिसाब में लिए जाते हैं।

घ. आस्थगित राजस्व व्यय:

i. प्रारंभिक निर्गम व्यय एवं देय कमीशन, अवधि के दौरान समय-पूर्व बंद की गई योजनाओं हेतु पूर्ण रूप से प्रभारित किया जाता है।

- ii. उपगत प्रारंभिक निर्गम व्यय एवं एजेंटों को देय कमीशन, योजनाओं के प्रावधानों के अनुसार अवधि के दौरान अपलिखित किया जाता है।
- iii. जब यूनिटें पुनर्खरीद की जाती हैं तो आस्थगित राजस्व व्यय को उसी वर्ष प्रभारित किया जाता है साथ ही अवशेष अवधि को भी उपयुक्ततः समायोजित किया जाता है।

ड. निवेश

- i. निवेश लागत अथवा घटी हुई लागत पर बताए जाते हैं।
- ii. द्वितीयक बाजार में प्रतिभूतियों की खरीद/ बिक्री व्यापार की तारीख को हिसाब में लिया जाता है।
- iii. निवेश की लागत में दलाली, सेवा-कर एवं डाक प्रभार शामिल हैं।
- iv. प्राथमिक बाजार में अभिदान, आबंटन निवेश के रूप में हिसाब में लिया जाता है।
- v. अधिकार पात्रता का निवेश के रूप में निर्धारण अधिकार रहित तारीख को किया जाता है।
- vi. बोनस पात्रता का निवेश के रूप में निर्धारण, बोनस रहित तारीख को किया जाता है।
- vii. डिबेंचर/ बॉण्ड, ऋणों एवं जमाराशियों में निवेश को शोधन/ देय तारीख से चालू आस्तियों में हिसाब में लिया एवं दिखाया जाता है।

च. निष्पादित निवेशों का मूल्यांकन

I. इक्विटी एवं इक्विटी सम्बद्ध प्रतिभूतियां :

अ. कारोबारी प्रतिभूतियां

जब किसी प्रतिभूति का किसी शेयर बाजार में 30 दिनों (मूल्यांकन तिथि सहित) के भीतर लेनदेन किया जाता है एवं ऐसी अवधि के दौरान लेनदेन की समग्र मात्रा 50,000 से अधिक होती हो अथवा लेनदेन की मात्रा रु.5,00,000 से अधिक हो तो प्रतिभूति को कारोबारी प्रतिभूति कहा जाता है। इनका मूल्यांकन बीएसई के अंतिम बंद मूल्य पर किया जाता है तथा इसकी अपनस्थिति में एनएसई का अंतिम बंद मूल्य लिया जाता है।

आ. गैर कारोबारी / कम कारोबारी / असूचीबद्ध प्रतिभूतियां :

प्रतिभूतियों में निवेश जिसका उपरोक्तानुसार किसी भी शेयर बाजार में लेनदेन नहीं किया गया है, का मूल्यांकन सेबी विनियमावली के अनुसार उचित मूल्य पर निर्धारित किया जाता है।

II. डिबेंचर, बॉण्ड, सावाधि ऋण एवं अंतरणीय नोट - ऋण प्रतिभूतियां :

अ. कारोबारी प्रतिभूतियां :

डिबेंचर एवं बॉण्डों में निवेश का मूल्यांकन, मूल्यांकन की तिथि को अंतिम बाजार दर पर किया जाता है और इसकी अनुपस्थिति में मूल्यांकन तिथि से 15 दिन की अवधि के दौरान उपलब्ध नवीनतम भाव पर किया जाता है बशर्ते उस प्रतिभूति का मुख्य शेयर बाजार अथवा अन्य किसी शेयर बाजार में विक्रय योग्य लॉट (वर्तमान में रु.5 करोड़) में अलग-अलग लेनदेन हुआ हो।

आ. गैर कारोबारी/ कम कारोबारी प्रतिभूतियां :

गैर कारोबारी/ कम कारोबारी प्रतिभूतियों में निवेश का मूल्यांकन निम्नानुसार किया जाता है:

i) दर्जाकृत ऋण प्रतिभूतियां :**182 दिनों से अधिक अवशेष परिपक्वता अवधि वाली ऋण प्रतिभूतियां**

182 दिनों से अधिक अवशेष परिपक्वता अवधि वाली प्रतिभूतियों में निवेश का मूल्यांकन क्रिसिल द्वारा प्रदान किए गए मैट्रिक्स पर आधारित परिपक्वता पर प्रतिफल (वाईटीएम) पर किया जाता है। परिपक्वता पर प्रतिफल को सेबी विनियमावली के अनुसरण में नकदीकरण की जोखिम हेतु मूल्य बढ़ाया अथवा घटाया जाता है।

182 दिनों की परिपक्वता अवशेष अवधि वाली ऋण प्रतिभूतियां:

182 दिनों की परिपक्वता अवशेष अवधि वाली ऋण प्रतिभूतियों में निवेश का मूल्यांकन, मूल्यांकन तिथि को प्रतिभूतियों के परिशोधन के आधार पर किया जाता है।

पुट/ कॉल ऑप्शन वाली ऋण प्रतिभूतियां :

कॉल ऑप्शन वाली प्रतिभूतियों का मूल्यांकन निम्नतम कॉल पर किया जाता है और पुट ऑप्शन वाली प्रतिभूतियों का मूल्यांकन सबसे अधिक पुट पर किया जाता है। पुट एवं कॉल दोनों ऑप्शन वाली प्रतिभूतियां पुट/ कॉल तिथि को परिपक्व हुई समझी जाएंगी एवं तदनुसार मूल्यांकित होंगी।

पूर्णतः/ अंशतः/ वैकल्पिक परिवर्तनीय डिबेंचर :

- i. डिबेंचरों के परिवर्तनीय भाग का मूल्यांकन, जहां परिवर्तन की शर्तें उपलब्ध हों, क्रमशः कारोबारी एवं कम कारोबारी/ गैर कारोबारी इक्विटी हेतु लागू बाजार के अंतिम मूल्य अथवा उचित मूल्य में से नकदीकरण हेतु 10% बट्टा काट कर किया जाता है।

ii. परिवर्तनीय डिबेंचरों के गैर परिवर्तनीय भाग एवं परिवर्तनीय डिबेंचरों की सम्पूर्ण राशि का मूल्यांकन, जहां परिवर्तन की शर्तें लागू न हो, पैरा च(II) के अनुसार गैर परिवर्तनीय डिबेंचरों के लिए लागू मापदण्डों के अनुसार किया जाता है।

ii) अदजाकृत/ गैर निवेश श्रेणी वाली ऋण प्रतिभूतियां :

अदजाकृत/ गैर निवेश श्रेणी वाली ऋण प्रतिभूतियों का मूल्यांकन उनके अंकित मूल्य में से 25 प्रतिशत बट्टा काटकर किया जाता है जबकि दीर्घाधि बट्टा वाले बॉण्डों का मूल्यांकन उनके अंतर्निहित लागत में से 25 प्रतिशत बट्टा काट कर किया जाता है।

III. सरकारी प्रतिभूतियां :

सरकारी प्रतिभूतियों में निवेश का मूल्यांकन, मूल्यांकन तिथि को एम्फी द्वारा पंजीकृत संस्था क्रिसिल द्वारा जारी मूल्यों पर किया जाता है। प्रतिभूतियां जिनका मूल्य क्रिसिल द्वारा प्रदान नहीं किया जाता है, आंतरिक प्रतिफल वक्र रेखा का प्रयोग किया जाता है।

IV. अनोधृत वारंट :

अनोधृत वारंटों का मूल्यांकन लाभांश तत्व के लिए बट्टाकृत , यदि कोई हो, अंतर्निहित इक्विटी शेयर के बाजार मूल्य में से देय प्रायोगिक मूल्य घटा कर किया जाता है। जिन मामलों में इस प्रकार प्राप्त मूल्य, देय प्रायोगिक मूल्य से अधिक होता है वहां वारंटों का मूल्य शून्य लिया जाता है और जहां देय प्रायोगिक मूल्य उपलब्ध नहीं है अथवा अंतर्निहित इक्विटी, गैर कारोबारी/ असूचीबद्ध है तो ऐसे वारंट का मूल्य लागत पर लिया जाता है।

V. अधिकार पात्रता :

शेयरों की अधिकार पात्रता का मूल्यांकन शेयरों के बाजार मूल्य में से देय प्रायोगिक मूल्य को घटाकर तथा लाभांश तत्व के लिए बट्टा काट कर, जहां लागू हो, किया जाता है।

VI. मुद्रा बाजार लिखत :

मुद्रा बाजार लिखतों में निवेश का मूल्यांकन लागत तथा मूल्यांकन तिथि तक उपार्जित ब्याज पर किया जाता है।

VII. अनोधृत / कम कारोबारी अधिमान शेयर :

i. अधिमान शेयरों के दर्जे के अभाव में किसी कंपनी की उपलब्ध ऋण लिखतों के दर्जे का प्रयोग मूल्यांकन हेतु किया जाता है।

- ii. बीबीबी (-) एवं उससे उच्च श्रेणी वाली निवेश श्रेणी का मूल्यांकन, उपर्युक्त मूल्य बढ़ाकर, क्रिसिल मैट्रिक्स/ अन्य दर्जा निर्धारण एजेन्सियों द्वारा प्रदान किए गए दर्जे पर परिपक्वता पर प्रतिफल (वाईटीएम) पर किया जाता है।
- iii. अदर्जाकृत एवं निवेश श्रेणी से निम्न श्रेणी वाले अधिमान शेयरों का मूल्यांकन अंकित मूल्य के 25% बट्टे पर किया जाता है।
- iv. संचयी परिवर्तनीय अधिमान शेयरों का मूल्यांकन, पूर्णतः परिवर्तनीय डिबेंचरों के मूल्यांकन हेतु लागू मापदण्डों के अनुसार किया जाता है। यदि परिवर्तन के ब्याँरे उपलब्ध न हों तो वे सामान्य अधिमान शेयर माने जाते हैं और तदनुसार मूल्यांकित किए जाते हैं।
- v. अधिमान शेयरों पर 90 दिनों के भीतर लाभांश प्राप्त न होने के मामले में मूल्यांकन हेतु 15% बट्टा लागू किया जाता है। यदि बकाया 1 वर्ष से अधिक तक जारी रहता हो, तब 20% बट्टा लागू होता है।
- vi. यदि प्रतिदान राशि 90 दिनों के भीतर प्राप्त नहीं होती है तो प्राप्य प्रतिदान हेतु 100% प्रावधान बनाया जाता है। यदि प्रतिदान किस्तों में हो और प्रतिफल 90 दिनों के भीतर प्राप्त नहीं होता हो तो प्राप्य प्रतिदान हेतु प्रावधान के अतिरिक्त शेष राशि पर नीचे दिए गए अनुसार बट्टा लागू होता है।
- vii. यदि अधिमान शेयरों के प्रति पहले से ही प्रावधान किया गया हो तथा कंपनी द्वारा जारी कोई अन्य आस्ति गैर निष्पादी हो तो ऐसे अधिमान शेयरों को शून्य पर मूल्यांकित किया जाता है।

VIII. इंडेक्स/ स्टॉक फ्यूचर्स :

इंडेक्स/ स्टॉक्स फ्यूचर्स पर निवेश का मूल्यांकन, संबंधित शेयर बाजार द्वारा मूल्यांकन तिथि को घोषित निपटान मूल्य पर किया जाता है।

IX. इंडेक्स/ स्टॉक ऑप्शन :

इंडेक्स/ स्टॉक्स ऑप्शन पर निवेश का मूल्यांकन, संबंधित शेयर बाजार द्वारा मूल्यांकन तिथि को घोषित अंतिम प्रीमियम उद्धरण पर किया जाता है।

3. प्रावधान एवं मूल्यहास :

I. संदिग्ध समझी गई आय हेतु प्रावधान :

- i. आस्ति के गैर निष्पादी (एनपीए) वर्गीकृत होने की तिथि से पहले की अवधि की बकाया ब्याज आय के संबंध में प्रावधान बनाए जाते हैं।
- ii. लाभांश के संबंध में प्रावधान बनाया जाता है जब यह लाभांश रहित तारीख से 120 दिनों से अधिक दिनों तक बकाया रहता है।

II. निवेश के मूल्य में मूल्यहास :

उपरोक्त मापदण्डों के अनुसार संगणित निवेशों के कुल मूल्य की तुलना ऐसे निवेशों की कुल लागत से की जाती है और परिणामस्वरूप मूल्यहास, यदि कोई हो, राजस्व लेखे में प्रभारित किया जाता है। यदि ऐसा कुल मूल्य, कुल लागत या पिछले वर्ष के अंत के कुल मूल्य से अधिक हो तो पहले समायोजित किए गए मूल्यहास की सीमा तक मूल्यवृद्धि राजस्व लेखे में पुनः जमा कर दी जाती है।

III. गैर निष्पादी आस्तियों हेतु प्रावधान: (एनपीए)

- i. ऐसी "आस्तियां" जिनका ब्याज/ मूलधन, एक तिमाही अर्थात् 90 दिन अथवा उससे अधिक दिनों से ऐसी आय/ किस्तें देय हों, उन्हें गैर निष्पादी आस्तियों के रूप में वर्गीकृत किया जाता है। ऐसी आस्तियों के लिए प्रावधान ऐसी आस्तियों के एनपीए वर्गीकृत किए जाने की तिथि से नीचे दी गई सारणी के अनुसार अलग-अलग किए जाते हैं। ऐसी कंपनी की दूसरी निष्पादी आस्तियों के लिए प्रावधान नहीं किए जाते हैं।

| आस्ति की गैर निष्पादी रहने की अवधि | लागत पर प्रावधान का प्रतिशत |
|------------------------------------|-----------------------------|
| 90 दिन | 10% |
| 180 दिन | 30% |
| 270 दिन | 50% |
| 360 दिन | 75% |
| 450 दिन | 100% |

- ii. एनपीए पर बकाया मूल पुनर्भुगतान के लिए पूरा प्रावधान किया जाता है।
- iii. एनपीए पर प्रावधान को राजस्व लेखे में प्रभारित किया जाता है।
- iv. लेखांकन नीति छ (I) के अंतर्गत बनाए गए प्रावधान आस्तियों की प्राप्ति पर पुनरांकित किए जाते हैं। ब्याज की अदायगी में चूक होने पर निवेश प्रावधान बनाए जाते हैं तथा प्रथम पुनर्निर्धारण, दो सप्ताहों की अवधि के पश्चात् पुनरांकित किए जाते हैं। निवेश के प्रावधान ब्याज एवं मूलधन की अदायगी में चूक होने पर बनाए जाते हैं तथा प्रथम पुनर्निर्धारण, आस्ति के नियमित लाभ दिए जाने के बावजूद चार तिमाही की अवधि के पश्चात् पुनरांकित किए जाते हैं। तत्पश्चात् पुनर्निर्धारण या पुनर्संगठन पर निवेश प्रावधान (नए लिखत का निर्गमन), आस्ति के नियमित लाभ दिए जाने के बावजूद आठ तिमाही की अवधि के पश्चात् पुनरांकित किए जाते हैं।

ज. अंतर योजना कारोबार (आईएसटी):

- i. **कारोबारी ड्रिक्विटी शेयर :** कारोबारी प्रतिभूतियों की आईएसटी दिन (स्पॉट मूल्य) पर यथा आईएसटी तिथि पर प्रभावित होता है और इसकी अनुपस्थिति में पिछले 30 दिनों के दौरान उपलब्ध नवीनतम अंतिम बाजार मूल्य

ii. गैर कारोबारी/ कम कारोबारी/ गैर सूचीबद्ध इक्विटी शेयर :

मोचन होने वाली योजनाओं के मामले में (अर्थात् आईएसटी की तिथि से 45 दिनों के अंदर परिपक्व होने वाली योजनाएं) प्रतिभूतियों की आईएसटी से संबंधित तिथि निम्नलिखित तरीकों से प्राप्त अंतरण मूल्य पर प्रभावित होगी :

- i) यदि ऐसी इक्विटी हेतु, यथा आईएसटी तिथि, पिछले 90 दिनों के दौरान किसी भी मान्यता प्राप्त शेयर बाजार में उपलब्ध बाजार भाव, ऐसे बाजार भाव में से 25% नकदीकरण हेतु बट्टा काट कर किया जाता।
- ii) अनोद्धृत इक्विटी समय-समय पर न्यासी मंडल द्वारा अनुमोदित पद्धति के अनुसार मूल्यांकित की जाती है। अनोद्धृत इक्विटी का आईएसटी उचित मूल्य में से 50% बट्टा काट कर किया जाना।
- iii) अन्य योजनाओं से निविदा बुलाकर आईएसटी, सबसे अधिक बोली पर प्रभावित होता है।
- iv) यदि कोई भी योजना लेने हेतु तैयार नहीं हो तो, प्रतिभूति रु.0.01 प्रति शेयर पर हस्तांतरित हो जाती है। मोचित न होने वाली योजनाओं की प्रतिभूतियों का हस्तांतरण रु.0.01 प्रति शेयर पर डीआरएफ में होता है।

iii. डिबेंचर / बॉण्ड :

क) कारोबारी डिबेंचर एवं बॉण्डों का आईएसटी, नीति च II(अ) के अनुसार प्रभावित होता है।

ख) कम कारोबारी/ गैर-कारोबारी डिबेंचरों, बॉण्डों एवं अंतरणीय नोट नीति च II(आ) के अनुसार प्रभावित होते हैं।

ग) गैर-निष्पादी प्रतिभूतियों का डीआरएफ में अंतरण रु.1 प्रति प्रतिभूति की दर पर किया जाता है।

iv. सरकारी प्रतिभूतियों का आईएसटी नीति च III के अनुसार प्रभावित होता है।

v. अन्य निवेश - अन्य निवेशों/आस्तियों का आईएसटी ऐसे निवेशों की अंतर्निहित लागत पर प्रभावित होता है।

vi. योजनाओं की उधार निधियां, यदि कोई हों, अनुमोदित दरों पर ब्याज का भुगतान आंतरिक रूप से करती हैं।

ड्र. अभिरक्षक :

भारतीय स्टॉक एरिटा निगम (एसएचसीआईएल) अभिरक्षक सेवाएं प्रदान करता है तथा उसके शुल्क प्रोव्जन आधार पर हिसाब में लिए जाते हैं।

ज. अचल आस्तियां :

- i. अचल आस्तियों का उल्लेख पूर्ववर्ती लागत में संचित मूल्यहास घटाकर किया जाता है, सिवाय भूमि, भवन, परिसर और भवनों में सुधार के संदर्भ में, जिन्हें संचित मूल्यहास घटाकर पुनर्मूल्यांकित लागत पर दर्शाया जाता है। पुनर्मूल्यांकन की दशा में, परिणामतः पुनर्मूल्यांकन पर आधिक्य को पुनर्मूल्यांकन प्रारक्षित निधि में दर्शाया

- जाता है। पुनर्मूल्यांकन के कारण मूल्यवृद्धि की राशि पर मूल्यहास को पुनर्मूल्यांकन प्रारक्षित निधि में प्रभारित किया जाता है।
- ii. मूल्यहास का प्रावधान घटी हुई लागत पद्धति से निम्नलिखित दरों पर किया जाता है। ऐसी आस्तियों को छोड़कर जो लेखा वर्ष के दौरान छः माह से कम अवधि के लिए धारित हों, जिनके मूल्यहास का प्रावधान उल्लिखित से आधी दर पर किया जाता है :-
- | | |
|--|--------|
| भवन एवं स्वामित्व वाले परिसर | 5% |
| फर्नीचर एवं फिक्स्चर | 10% |
| कार्यालय उपकरण, भवन सुधार, सॉफ्टवेयर एवं मोटर वाहन | 33.33% |
- iii. पट्टे पर जमीन एवं परिसर का परिशोधन, पट्टे की अवधि में समान रूप से किया जाता है।
- iv. ऐसे परिसरों, जिनकी पट्टे की अवधि 8 वर्ष से अधिक हो जाए, में भवन सुधारों का मूल्यहास 33.33% की दर से किया जाता है, तथापि, पट्टावधि आठ वर्ष से अधिक न होने के मामले में, उसे आठ वर्ष की अवधि के बाद परिशोधित किया जाता है और आठ वर्षों की अवधि के भीतर पट्टा नवीकृत न होने के मामले में, बकाया परिशोधित राशि पट्टे के अंतिम वर्ष में प्रभारित की जाती है।
- v. अचल आस्तियां, जो संस्थापित हैं एवं प्रयोग में लायी जाती हैं, देयताओं का अंतिम निपटान लंबित रहने तक, अनुमोदित आधार पर उल्लिखित की जाती हैं। अंतिम निपटान होने पर मूल्यहास, आस्ति के प्रयोग में लाए जाने की तारीख से समायोजित किया जाता है।
- vi. अचल आस्तियों की बिक्री पर, लागत की अवलिखित राशि एवं पुनर्मूल्यांकन पर अचल आस्तियों की मूल्यवृद्धि को घटाने पर प्राप्त लाभ/ हानियां, राजस्व लेखे में हिसाब में ली जाती हैं।

ट. प्रारक्षित निधि :

पूर्ववर्ती भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम 1963 की धारा 25 ख(1) के उपबंधानुसार निम्नलिखित कोष स्थापित किए गए हैं, जो एसयूयूटीआई के ही हैं, लेकिन प्रशासनिक सुविधा की दृष्टि से यूनिट योजना 1964 बॉण्ड के लेखों में लिखे जाते हैं।

विकास प्रारक्षित निधि (डीआरएफ) :

क गठन :

इस निधि को विकास, अनुसंधान, संवर्धनशील तथा ट्रस्ट के अन्य क्रियाकलापों के लिए बनाया गया है। यह निधि कुछ योजनाओं के अंतर्गत प्रतिलाभ/ पूंजी के संबंध में गारंटी प्रदान करती है। यह निधि निम्नलिखित से बनी है: -

- 1 जुलाई, 1994 से आरंभ की गई योजनाओं से संबंधित योजनाओं के प्रावधानों के अनुसार।
- अन्य सभी योजनाओं के लिए पूर्ववर्ती यूटीआई के न्यासी मंडल द्वारा अनुमोदित दर पर।
- ii. वीईसीएयूएस III से प्राप्त प्रबंधन शुल्क को आय के रूप में हिसाब में लिया जाता है।

ख. परिचालन

- i. निधि की आय एवं व्ययों को प्रोद्भवन आधार पर हिसाब में लिया जाता है।
- ii. निवेश उपरोक्त ड. में बताई गई नीति के अनुसार दर्शाए जातें हैं।
- iii. निधि मुख्य रूप से ट्रस्ट द्वारा प्रवर्तित/सह-प्रवर्तित कंपनी की इक्विटी शेयरों में निवेश करती है।
- iv. योजना के समाप्त होने के दो वर्ष पश्चात्, लेखा वर्ष के अंत में अवशेष आस्तियां बाजार मूल्य, यदि उपलब्ध हो, अन्यथा अनुमोदित दरों के आधार पर मूल्यांकित की जाती है। इस प्रकार प्राप्त मूल्य को देयताओं/प्रावधानों के प्रति समायोजित किया जाता है और परिणामतः शुद्ध आधिक्य/कमी को डीआरएफ में अंतरित किया जाता है। समूहित योजनाओं के मामले में यह प्रथा अंतिम योजना के समाप्त होने के दो वर्ष के पश्चात् अपनाई जाती है। यदि भविष्य में इस योजना के प्रति कोई दावा होता है तो वह डीआरएफ को प्रभारित किया जाता है। यह नीति 30-06-2002 तक अपनाई जाती रही।

ग. मोचन पश्चात् योजनाओं का शेष, जहां महत्वपूर्ण इक्विटी भारत सरकार की तरफ से धारित है, विधिवत् आस्तियों एवं देयताओं का मिलाप कर डीआरएफ में दर्शाया जाता है।

घ. अन्य निधियां

पिछले कुछ वर्षों में ट्रस्ट ने विकास प्रारक्षित निधि के अंशदान से निम्नलिखित निधियों की स्थापना की है :—

- (i) राजलक्ष्मी महिला कल्याण निधि,
- (ii) वरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि,
- (iii) बाल कल्याण निधि,
- (iv) निवेशक संरक्षक निधि,
- (v) आस्ति पुनर्संरचना निधि.
- (vi) सामान्य निधि।

यह निधि एवं चिकित्सा सहायता निधि यूएस 64 योजना बॉण्ड में निहित है और योजना के निवेश के साथ निवेशित है। कर्मचारी कल्याण निधि विभिन्न योजनाओं के अंशदान से बनाई गई है।

ङ आय वितरण

- (i) यूनिट पूंजी पर आय वितरण का प्रावधान, योजना के प्रावधानों/प्रशासक द्वारा अनुमोदित दर पर किया जाता है।

भारतीय भूमि ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
31 मार्च, 2004 का तुलन-पत्र

रुपये लाख में

| | यूएस 64 'बॉण्ड' 31-3-04 | सीजीजीएफ '86 31-1-03 | आरयूपी '94(II) 31-3-04 | 31-1-03 | सीजीजीएफ '99 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | आरयूपी 31-1-03 | 31-3-04 | '99(II) 31-1-03 | |
|-----------------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------|-----------|-------------------|------------|--------------------|-----------|
| देयताएं : | | | | | | | | | | | |
| पूंजी | 'क' | 848,769.31 | 1,075,170.15 | 506,141.80 | 471,794.21 | 41,800.39 | 41,811.02 | 55,933.01 | 50,234.93 | 15,837.56 | 15,840.48 |
| प्रारक्षित निधि और | | | | | | | | | | | |
| अधिशेष | 'ख' | (89,264.67) | (437,255.78) | (295,513.41) | (241,326.85) | 33,548.01 | 24,870.16 | (14,770.51) | (7,313.97) | 7,433.45 | 3,557.38 |
| चालू देयताएं और प्रावधान ... | 'ग' | 234,302.02 | 1,129,541.19 | 375,155.52 | 133,959.61 | 33,145.71 | 14,613.15 | 14,346.21 | 4,887.31 | 440.13 | 187.14 |
| विकास प्रारक्षित निधि का | | | | | | | | | | | |
| आकार | | 2,514.75 | (37,030.01) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| डीआरएफ की चालू देयताएं | | | | | | | | | | | |
| एवं प्रावधान | | 300,302.30 | 170,648.21 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| डीआरएफ के अंतर्गत मोचन | | | | | | | | | | | |
| उपरांत योजनाओं की देयताएं | | 58,714.13 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| विकास प्रारक्षित निधि | 'घ' | 361,531.18 | 133,618.20 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अन्य निधियों का आकार | | 48,517.96 | 21,380.79 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अन्य निधियों की चालू देयताएं | | | | | | | | | | | |
| एवं प्रावधान | | 7,156.41 | 18,415.14 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अन्य निधियां | 'ङ' | 55,674.37 | 39,796.83 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| कुल देयताएं | | 1,589,541.55 | 551,940,869.69585 | 783.91 | 364,426.97 | 108,494.16 | 81,294.33 | 55,508.71 | 47,808.27 | 23,711.14 | 19,585.00 |
| आस्तियां | | | | | | | | | | | |
| निवेश | 'च' | 1,065,368.65 | 1,660,286.83 | 270,344.48 | 266,751.89 | 44,315.32 | 71,95.63 | 25,455.12 | 39,278.22 | 12,648.21 | 18,844.75 |
| जमा राशियां | 'छ' | 455.45 | 493.41 | — | 18,870.78 | 5,326.61 | 296.34 | 3,954.74 | 2,403.29 | 1,844.11 | 60.04 |
| चालू आस्तियां | 'ज' | 34,605.99 | 25,151.36 | 315,439.43 | 78,231.03 | 58,852.23 | 9,402.36 | 26,098.185 | 6,126.76 | 9,218.82 | 680.21 |
| स्थायी आस्तियां | 'झ' | 71,905.91 | 81,523.96 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| विकास प्रारक्षित निधि की आस्तियां | | 302,817.05 | 133,618.20 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| डीआरएफ के अंतर्गत मोचन उपरांत | | | | | | | | | | | |
| योजनाओं की आस्तियां | | 58,714.13 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| विकास प्रारक्षित निधि की कुल | | | | | | | | | | | |
| आस्तियां | 'ड' | 361,531.18 | 133,618.20 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अन्य निधियों की आस्तियां ... | 'ट' | 55,674.37 | 38,796.93 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| आस्थगित राजस्व व्यय | 'ड' | — | — | — | 573.27 | — | — | — | — | — | — |
| कुल आस्तियां | | 1,589,541.55 | 1,940,869.69585 | 783.91 | 364,426.97 | 108,494.16 | 81,294.33 | 55,508.71 | 47,808.27 | 23,711.14 | 19,585.00 |

लेखा टिप्पणियां

महत्वपूर्ण लेखा नोटियों का विवरण लेखे का अभिन्न भाग है।

हमारे समतिथि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार
कृते के के सोनी एण्ड कं.

इन्दियाचुर रहमान
सोनियर चाइस प्रेसिडेंट

एस बी माथुर
प्रशासक

सनदी लेखाकार
के के सोनी
भागीदार
मुम्बई
दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
01 फरवरी 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व लेखा

रुपये लाख में

| | यूएस 64 बॉण्ड | | सीजीजीएफ '86 | | आरयूपी '94 (II) | | सीजीजीएफ '99 | | आरयूपी '99(II) | |
|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि |
| आय : | | | | | | | | | | |
| लाभाना | 18,721.10 | 14,686.80 | 3,371.87 | 1,754.53 | 326.91 | 191.35 | 339.26 | 110.19 | 70.71 | 39.04 |
| व्याज | 55,335.79 | 32,016.15 | 16,894.53 | 11,195.36 | 7,725.40 | 4,469.57 | 3,997.77 | 2,105.65 | 2,276.49 | 1,066.91 |
| निवेशों की अंतर योजना विज्ञापन पर लाभ | 1,558.44 | 1,649.77 | 90.68 | — | 367.11 | — | 112.96 | 0.14 | 36.74 | — |
| अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की विज्ञापन/प्रतिदान पर लाभ | 92,150.85 | 15,316.63 | 19,370.80 | 831.28 | 4,136.77 | 234.36 | 3,008.61 | 46.09 | 2,103.44 | 21.09 |
| अन्य आय | 1,565.71 | 429.36 | 23.25 | 4.31 | — | 3.88 | 2.14 | 0.71 | — | 0.10 |
| पिछली अवधि के समायोजन - आय | 127.47 | 48.63 | (808.33) | (57.59) | (97.64) | (37.34) | 4.06 | 5.96 | (2.53) | (0.12) |
| पिछले वर्ष की संदिग्ध आय के लिए किया गया प्रावधान, पुनरांकित | 5,352.60 | 88.11 | 6,307.50 | 386.87 | 1,467.68 | 158.17 | 889.17 | 34.11 | 0.14 | — |
| संदिग्ध निवेशों एवं जमा राशियों के प्रति प्रावधान, पुनरांकित | 6,338.40 | 1,294.42 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| वर्ष के दौरान पुनरांकित, निवेश की लागत | 30.73 | 46.74 | 1.48 | — | — | — | — | — | — | — |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान, पुनरांकित | 583,130.08 | — | 43,821.01 | 10,941.15 | — | 620.26 | — | 2,950.21 | — | — |
| मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान, पुनरांकित | 1,352.28 | 675.53 | 188.33 | — | — | — | — | 0.31 | — | — |
| संदिग्ध निवेशों एवं जमा राशियों के प्रति प्रावधान, पुनरांकित | — | — | 22,017.68 | 5,429.69 | 2,857.85 | 1,997.65 | 725.98 | 191.49 | — | — |
| उप योग (क) | 765,663.45 | 66,252.14 | 111,278.82 | 38,485.60 | 16,784.08 | 7,637.98 | 9,879.95 | 5,447.86 | 4,484.99 | 1,127.82 |
| घटाएं : संदिग्ध समझी गई आय के लिए प्रावधान | 6,064.38 | 1,812.52 | 6,081.93 | 1,862.17 | 2,087.32 | 232.41 | 1,266.06 | 213.91 | 18.70 | 9.42 |
| घटाएं : संदिग्ध निवेशों एवं जमा राशि के प्रति प्रावधान | 14,665.80 | 10,008.67 | 23,487.80 | 10,272.33 | 2,943.38 | 2,967.51 | 1,915.05 | 1,024.00 | — | — |
| घटाएं : वर्ष के दौरान अवलिखित/अपलिखित निवेश की लागत | 508.19 | 0.68 | 142.67 | — | 0.05 | — | — | — | — | — |
| घटाएं : निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान, पुनरांकित | — | 30,511.99 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (ख) | 21,238.37 | 42,333.86 | 29,712.40 | 12,134.58 | 6,038.75 | 3,199.92 | 3,181.11 | 1,237.91 | 18.70 | 9.42 |
| योग (क-ख) | 744,425.88 | 23,918.28 | 81,566.42 | 18,351.10 | 10,753.33 | 4,437.98 | 5,898.04 | 4,209.96 | 4,466.29 | 1,117.60 |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व लेखा (जारी)

रुपये लाख में

| | यूएस 64 बॉण्ड | | सीजीजीएफ '86 | | आरयूपी '94(II) | | सीजीजीएफ '99 | | आरयूपी '99(II) | |
|---|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि |
| व्यय : | | | | | | | | | | |
| वेतन/भत्ता, भविष्य निधि में अंशदान तथा ग्रेजुटी | (0.67) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| कार्यालय व्यय | 3,762.18 | 606.60 | 493.28 | 302.01 | 113.75 | 7.76 | 63.79 | 29.45 | 30.69 | 3.15 |
| प्रचार व्यय | 206.12 | 123.30 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| एजेंटों को कमीशन | 1.72 | 130.25 | — | — | — | — | 0.03 | 0.37 | 0.02 | 0.08 |
| स्टाम्प शुल्क, आदि | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| रजिस्ट्रार और बैंक प्रभार | 1,799.21 | 343.94 | 586.88 | 192.13 | 151.57 | 41.43 | 93.89 | 33.10 | 73.23 | 15.52 |
| लेखा परीक्षकों की फीस (आबंटित) | 247 | 3.56 | 0.86 | 1.25 | 0.24 | 0.34 | 0.15 | 0.22 | 0.07 | 0.11 |
| अपलिखित आस्वगित राजस्व व्यय | — | — | 573.27 | 147.00 | — | — | — | — | — | — |
| विकास प्रारक्षित निधि में अंशदान | 612.00 | 1,043.43 | 161.16 | 70.65 | 42.99 | 19.26 | 28.90 | 12.46 | 14.02 | 6.25 |
| कर्मचारी कल्याण निधि के लिए अंशदान | — | 417.38 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| सामान्य निधि में अंशदान | — | 2,712.93 | — | 1,342.32 | — | 366.09 | — | 236.83 | — | 118.77 |
| एएमसी फीस | 7,624.68 | — | 2,378.09 | — | 643.55 | — | 431.22 | — | 209.88 | — |
| स्वाई अस्तियों में मूल्यह्रास | 3,003.02 | 2,075.46 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| पिछली अवधि के समायोजन-व्यय | 158.98 | 1,247.31 | (3.74) | 371.56 | 0.58 | 94.26 | 0.40 | 62.98 | 0.18 | 30.19 |
| उप योग (क) : | 17,169.71 | 8,704.16 | 4,189.80 | 2,427.78 | 962.68 | 529.14 | 618.28 | 375.41 | 328.09 | 174.07 |
| घटाएं : वसूल किए गए सेवा प्रभार | 2,759.41 | 6,021.40 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (ख) | 2,759.41 | 6,021.48 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| जोड़े : प्रदत्त व्याज | 24,696.79 | 23,890.92 | — | — | — | — | 15.31 | 0.03 | 0.07 | 0.01 |
| जोड़े : निवेशों की अंतर योजना बिक्री पर हानि | 829.62 | 22,200.85 | 31.48 | 240.07 | — | 350.00 | — | — | 74.07 | — |
| जोड़े : अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर हानि | 202,151.52 | 34,651.22 | 18,085.08 | 12,354.68 | 1,109.43 | 411.11 | 1,664.27 | 2,400.69 | 186.50 | 11.30 |
| जोड़े : मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान | 1,777.55 | 41.50 | 67.75 | 7.33 | — | — | — | 2.24 | — | — |
| उप योग (ग) | 229,455.48 | 80,784.49 | 18,184.31 | 12,602.08 | 1,109.43 | 761.11 | 1,679.58 | 2,402.96 | 260.64 | 11.31 |
| योग (क) - (ख) + (ग) | 243,865.78 | 83,467.25 | 22,374.11 | 15,029.86 | 2,056.11 | 1,290.25 | 2,297.86 | 2,778.37 | 588.73 | 185.38 |
| व्यय से आय की अधिकता | 500,559.30 (59,548.97) | 59,192.31 | 3,321.24 | 9,691.22 | 3,147.73 | 3,600.98 | 1,431.58 | 3,877.56 | 932.22 | |
| योग | 744,425.08 | 23,918.28 | 81,566.42 | 18,531.10 | 10,753.33 | 4,437.98 | 5,898.84 | 4,209.95 | 4,466.29 | 1,117.60 |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
31 मार्च, 2004 को समाप्त अवधि हेतु राजस्व लेखा (जाती)
प्रारंभिक एवं बॉण्ड/यूनिट पूंजी के बीच यूएस 64 बॉण्ड के आय एवं व्यय का आबंटन

रुपये लाख में

| | कुल | वालू अवधि प्रारंभिक पूंजी | बॉण्ड पूंजी | कुल | पिछली अवधि प्रारंभिक पूंजी | यूनिट पूंजी |
|------------------------------------|------------|------------------------------|-------------|-------------|-------------------------------|-------------|
| व्यय : | | | | | | |
| वेतन/भत्ता, भविष्य निधि में | | | | | | |
| कुल आय | 744,425.08 | | 744,425.08 | 23,918.28 | 11.42 | 23,907.16 |
| घटाएं कुल व्यय \$ | 243,865.78 | | 243,865.78 | 83,467.25 | 38.83 | 83,428.42 |
| शुद्ध आय | 500,559.30 | | 500,559.30 | (59,548.97) | (27.71) | (59,521.26) |

* राजस्व विनियोजन लेखा में अंतरित-प्रारंभिक पूंजी

* राजस्व विनियोजन लेखा में अंतरित-यूनिट पूंजी

\$प्रदत्त ब्याज, हानि एवं अन्य प्रावधान शामिल

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अभिन्न भाग है।

हमारे सप्रतिधि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

इम्तियाजुर रहमान

एस बी माथुर

कृते के के सोनी एण्ड कं.

सीनियर वाइस प्रेसिडेंट

प्रशासक

सनदी लेखाकार

के के सोनी

भागीदार

मुंबई

दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के निनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व विनियोजन लेखा

(रुपये लाख में)

| | यूएस 64 बॉण्ड | | सीजीजीएफ' 86 | | आरयूपी' 94(ii) | | सीजीजीएफ' 99 | | आरयूपी' 99(ii) | |
|--|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि |
| राजस्व विनियोजन लेखा | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | | | | | | | | | | |
| व्यय से अधिक आय | 500,559.30 | (59,548.97) | 59,192.31 | 3,321.24 | 8,691.22 | 3,147.73 | 3,600.98 | 1,431.58 | 3,877.56 | 932.22 |
| जोड़ें/(घटाएं) : पिछली अवधि के प्रीमियम/समायोजन | 3.94 | 3.02 | — | 0.04 | — | — | — | — | — | — |
| योग | 508,563.24 | (59,545.95) | 59,192.31 | 3,321.28 | 8,691.22 | 3,147.73 | 3,600.98 | 1,431.58 | 3,877.56 | 932.22 |
| वर्ष हेतु आय वितरण | 27,736.58 | — | 75,866.12 | 28.01 | — | — | 7,534.48 | — | — | — |
| पिछले वर्षों के आय वितरण | (44.18) | (148.70) | 35,877.37 | 15.64 | — | — | 3,500.97 | (0.24) | — | — |
| समयपूर्व आहरण पर प्रदत्त मूल्य वृद्धि | — | — | — | — | 13.37 | 5.28 | — | — | 1.47 | 0.64 |
| बिक्री/पुनर्खरीद पर एकत्रित/प्रदत्त प्रीमियम | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.02 | 0.21 |
| सामान्य प्रारक्षित निधि-I पूंजी में अंतरित शेष | — | (27.71) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| सामान्य प्रारक्षित निधि पूंजी में अंतरित शेष | 472,870.84 | (59,369.54) | (52,551.18) | 3,277.63 | 8,677.85 | 3,142.45 | (7,434.47) | 1,431.82 | 3,876.07 | 931.37 |
| योग | 500,563.24 | (59,545.95) | 59,192.31 | 3,321.28 | 8,691.22 | 3,147.73 | 3,600.98 | 1,431.58 | 3,877.56 | 932.22 |

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अभिन्न भाग है।

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

इमिदादुर रहमान

एस बी माधुर

कृते के के सोनी एण्ड कं.

सीनियर चाइस प्रेसिडेंट

प्रशासक

सनदी लेखाकार

के के सोनी

भागोदार

मुंबई

दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

(रुपये लाख में)

| | यूएस 64 बॉण्ड | | सीजीजीएफ' 86 | | आरयूपी' 94(ii) | | सीजीजीएफ' 99 | | आरयूपी' 99(ii) | |
|---|---------------|--------------|--------------|------------|----------------|-----------|--------------|-----------|----------------|-----------|
| | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 |
| तालिका 'क' | | | | | | | | | | |
| पूँजी | | | | | | | | | | |
| यूनिट पूँजी (रु. 50000 के 1000 प्रमाणपत्र) | — | 500.00 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| यूनिट/6.75% यूएस 64 बॉण्ड पूँजी | 848,769.31 | 1,074,670.15 | 506,132.95 | 471,786.03 | 41,800.07 | 41,810.70 | 55,929.11 | 50,230.90 | 15,823.73 | 15,826.40 |
| यूनिटों की बिक्री से प्राप्त आवेदन राशि | — | — | 8.85 | 8.18 | 0.32 | 0.32 | 3.90 | 4.03 | 13.83 | 14.08 |
| योग | 848,769.31 | 1,075,170.15 | 506,141.80 | 471,794.21 | 41,800.39 | 41,811.02 | 55,933.01 | 50,234.93 | 15,837.56 | 15,840.48 |
| तालिका 'ख' | | | | | | | | | | |
| प्रारक्षित निधि और अधिशेष | | | | | | | | | | |
| यूनिट प्रीमियम प्रारक्षित निधि | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष (यूपीआर) | (335,788.35) | (407,347.29) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| वर्ष के दौरान संग्रहीत/प्रदत्त प्रीमियम (रुद्ध) | (89,946.56) | (9,617.86) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| भारत सरकार से विशेष पैकेज के रूप में अंतर्वाह | 146,888.93 | 44,151.82 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (क) | (279,845.98) | (372,813.33) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| घटाएं : यूएस 2002 में अंतरित | (340.38) | (37,024.96) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (ख) | (340.38) | (37,024.98) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| योग (क + ख) | (279,505.60) | (335,788.35) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| स्थाई संपत्तियां पुनर्मूल्यांकन | | | | | | | | | | |
| प्रारक्षित निधि | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष (पुनर्मूल्यांकन प्रारक्षित निधि) | 47,782.38 | 48,814.64 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| घटाएं : स्थाई संपत्तियों पर मूल्यहास में अंतरित | 2,277.95 | 1,176.53 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| घटाएं : सामान्य प्रारक्षित निधि में अंतरित | 1,668.79 | 38.30 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| घटाएं : पिछली अवधि के समायोजन | — | (182.57) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| योग | 43,835.64 | 47,782.38 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (सामान्य प्रारक्षित निधि— | | | | | | | | | | |
| प्रारंभिक पूँजी से संबंधित सामान्य प्रारक्षित निधि | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष (सामान्य प्रारक्षित निधि—प्रारंभिक पूँजी) | — | 382.87 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| राजस्व विनियोजन लेखों से अंतरित | — | (27.71) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उपयोग (क) | — | 355.16 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| यूनिट पूँजी पर सामान्य प्रारक्षित निधि | — | 355.16 | — | — | — | — | — | — | — | — |

[illegible]

31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

| | यूएस 64 बॉण्ड | संजीजीएफ '86 | आरयूसी '94 (II) | सीजीजीएफ '99 | आरयूसी '99 (II) | |
|---------------------------------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका 'घ' (जारी) | | | | | | |
| (5) मोचन उपरांत आईआईएसएफयूस | | | | | | |
| 97 (II) | | | | | | |
| वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज | 84.93 | — | — | — | — | — |
| निधि का उपयोग | (0.48) | — | — | — | — | — |
| उप योग (अ) | 84.45 | — | — | — | — | — |
| चालू देयताएं और प्रावधान | | | | | | |
| विविध लेनदार-अन्य | 0.59 | — | — | — | — | — |
| भारत सरकार को देय | 2822.79 | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 2,823.38 | — | — | — | — | — |
| योग '5' = (अ+आ) | 2,907.83 | — | — | — | — | — |
| (6) मोचन उपरांत एमआईपी 98 | | | | | | |
| वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज | 2,396.91 | — | — | — | — | — |
| निधि का उपयोग | (4.47) | — | — | — | — | — |
| उप योग (अ) | 2,392.44 | — | — | — | — | — |
| चालू देयताएं और प्रावधान | | | | | | |
| विविध लेनदार-अन्य | 33.82 | — | — | — | — | — |
| भारत सरकार को देय | 6,906.03 | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 6,939.85 | — | — | — | — | — |
| योग '6' = (अ+आ) | 9,332.29 | — | — | — | — | — |
| (7) मोचन उपरांत आईआईएसएफयूस 98 | | | | | | |
| वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज | 673.02 | — | — | — | — | — |
| निधि का उपयोग | (3.99) | — | — | — | — | — |
| उप योग (अ) | 669.03 | — | — | — | — | — |
| चालू देयताएं और प्रावधान | | | | | | |
| विविध लेनदार-अन्य | 7.72 | — | — | — | — | — |
| भारत सरकार को देय | 4,619.83 | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 4,627.55 | — | — | — | — | — |
| योग '7' = (अ+आ) | 5,296.58 | — | — | — | — | — |
| (8) मोचन उपरांत एमआईपी 98 II | | | | | | |
| वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज | 217.15 | — | — | — | — | — |
| निधि का उपयोग | (2.17) | — | — | — | — | — |
| उप योग (अ) | 214.98 | — | — | — | — | — |
| चालू देयताएं और प्रावधान | | | | | | |
| विविध लेनदार-अन्य | 2.43 | — | — | — | — | — |
| भारत सरकार को देय | 3,494.68 | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 3,497.11 | — | — | — | — | — |
| योग '8' = (अ+आ) | 3,712.09 | — | — | — | — | — |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--|------------|---|---|---|---|---|---|---|----|
| तालिका 'घ' (जारी) | | | | | | | | | |
| (9) मोचन उपरांत एमआईपी 98 III | | | | | | | | | |
| वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज | 167.67 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| निधि का उपयोग | (3.23) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (अ) | 164.44 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| चालू देयताएं और प्रावधान | | | | | | | | | |
| विभिन्न लेनदार-अन्य | 4.54 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| भारत सरकार को देय | 5,744.75 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 5,749.29 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| योग '9' = (अ+आ) | 5,913.73 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (10) मोचन उपरांत एमआईपी 98 IV | | | | | | | | | |
| वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज | (168.25) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| निधि का उपयोग | (4.08) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (अ) | (172.33) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| चालू देयताएं और प्रावधान | | | | | | | | | |
| विभिन्न लेनदार-अन्य | 1.99 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| भारत सरकार को देय | 6,934.26 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के लिए प्रावधान | 327.42 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 7,263.67 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| योग '10' = (अ+आ) | 7,091.34 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| तालिका 'घ' (जारी) | | | | | | | | | |
| (11) मोचन उपरांत एनआरआई फंड | | | | | | | | | |
| निधि का उपयोग | (0.20) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (अ) | (0.20) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| चालू देयताएं और प्रावधान | | | | | | | | | |
| अन्य योजनाओं को देय | 0.06 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| विभिन्न लेनदार-अन्य | 0.14 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| भारत सरकार को देय | 72.52 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 72.72 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| योग '11' = (अ+आ) | 72.52 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (12) मोचन उपरांत आईआईएसएफयूएस 98 II | | | | | | | | | |
| वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज | (0.22) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| निधि का उपयोग | (3.89) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (अ) | (4.11) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| चालू देयताएं और प्रावधान | | | | | | | | | |
| अन्य योजनाओं को देय | 1.54 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| विभिन्न लेनदार-अन्य | 2.35 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| भारत सरकार को देय | 7187.31 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 7,191.20 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| योग '12' = (अ+आ) | 7,187.09 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| डीआरएफ के अंतर्गत मोचन उपरांत योजनाओं की देयताएं = योग 1 से 12 | | | | | | | | | |
| | 58,714.13 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| विकास प्रारंभित निधि | | | | | | | | | |
| z=x+y | 361,531.18 | — | — | — | — | — | — | — | — |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--|--------|--------|---|---|---|---|---|---|----|
| तालिका 'ख' | | | | | | | | | |
| अन्य निधियाँ | | | | | | | | | |
| (क) राजलक्ष्मी महिला कल्याण निधि (आर डब्ल्यूडब्ल्यूएफ) | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | 389.12 | 328.57 | | | | | | | |
| विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित | 29.17 | 14.58 | | | | | | | |
| वर्ष के दौरान अर्जित आय | 32.99 | 48.97 | | | | | | | |
| निधि का उपयोग | (0.02) | | | | | | | | |
| निधि का आकार-उप योग (अ) | 451.26 | 389.12 | | | | | | | |
| चालू देयताएँ और प्रावधान | | | | | | | | | |
| विविध लेनदार-अन्य | 2.12 | 0 | | | | | | | |
| संदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान | 4.04 | 3.29 | | | | | | | |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के लिए प्रावधान | 57.3 | 50.85 | | | | | | | |
| उप योग (आ) | 63.46 | 54.14 | | | | | | | |
| योग क = (अ+आ) | 514.72 | 443.26 | | | | | | | |
| (ख) धरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि (एससीडब्ल्यू एफ) | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | 351.02 | 292.71 | | | | | | | |
| विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित | 29.17 | 14.58 | | | | | | | |
| वर्ष के दौरान अर्जित आय | 29.61 | 43.72 | | | | | | | |
| निधि का उपयोग | (0.02) | | | | | | | | |
| निधि का आकार-उप योग (अ) | 409.78 | 351.02 | | | | | | | |
| चालू देयताएँ और प्रावधान | | | | | | | | | |
| विविध लेनदार-अन्य | 1.93 | | | | | | | | |
| संदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान | 3.60 | 2.93 | | | | | | | |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के लिए प्रावधान | 51.04 | 45.29 | | | | | | | |
| उप योग (आ) | 56.57 | 48.22 | | | | | | | |
| योग ख = (अ+आ) | 466.35 | 399.24 | | | | | | | |
| (ग) बाल कल्याण निधि (सीडब्ल्यू एफ) | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | 126.03 | 271.17 | | | | | | | |
| विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित | 29.17 | 14.58 | | | | | | | |
| वर्ष के दौरान अर्जित आय | 27.40 | 40.28 | | | | | | | |
| निधि का उपयोग | (0.01) | | | | | | | | |
| निधि का आकार-उप योग (अ) | 382.59 | 326.03 | | | | | | | |
| चालू देयताएँ और प्रावधान | | | | | | | | | |
| विविध लेनदार-अन्य | 1.80 | | | | | | | | |
| संदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान | 3.31 | 2.70 | | | | | | | |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के लिए प्रावधान | 46.93 | 41.64 | | | | | | | |
| उप योग (आ) | 52.04 | 44.34 | | | | | | | |
| योग ग = (अ+आ) | 434.63 | 370.37 | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--|------------------|------------------|---|---|---|---|---|---|----|
| तालिका 'क' (बारी) | | | | | | | | | |
| (अ) निवेदक संरक्षण निधि (आईपीएफ) | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | 243.80 | 197.73 | — | — | — | — | — | — | — |
| विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| वर्ष के दौरान अर्जित आय | 15.55 | 57.47 | — | — | — | — | — | — | — |
| निधि का उपयोग | (4.22) | (11.40) | — | — | — | — | — | — | — |
| निधि का आकार-उप योग (अ) | 255.13 | 243.80 | — | — | — | — | — | — | — |
| चालू देयताएं और प्रावधान | | | | | | | | | |
| विविध लेनदार-अन्य | 1.20 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| संदिग्ध समझी गई बकाया और प्रादभूत आय के लिए प्रावधान | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के लिए प्रावधान | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 1.28 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| योग ब = (अ+आ) | 256.33 | 243.80 | — | — | — | — | — | — | — |
| (क) स्टाफ कल्याण निधि (एसडब्ल्यू एफ) | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | 17,734.80 | 14,883.44 | — | — | — | — | — | — | — |
| वर्ष के दौरान प्राप्त अंशदान | — | 1,789.67 | — | — | — | — | — | — | — |
| वर्ष के दौरान शुद्ध आय | 1,576.29 | 1,081.97 | — | — | — | — | — | — | — |
| वर्ष के दौरान उपयोग | (1,586.82) | (20.28) | — | — | — | — | — | — | — |
| निधि का आकार-उप योग (अ) | 17,724.27 | 17,734.80 | — | — | — | — | — | — | — |
| चालू देयताएं और प्रावधान | | | | | | | | | |
| विविध लेनदार-अन्य | 4,115.40 | 0.69 | — | — | — | — | — | — | — |
| बैंक शेष | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 4,115.48 | 0.69 | — | — | — | — | — | — | — |
| योग क = (अ+आ) | 21,839.67 | 17,735.49 | — | — | — | — | — | — | — |
| (ख) आस्ति पुनःसंरचना निधि (एआरएफ) | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | 3,056.51 | 3,006.72 | — | — | — | — | — | — | — |
| वर्ष के दौरान अर्जित आय | 29,349.59 | 72.77 | — | — | — | — | — | — | — |
| विकास प्रारक्षित निधि को अंतरित | (3,000.01) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| निधि का उपयोग | (117.54) | (22.98) | — | — | — | — | — | — | — |
| निधि का आकार-उप योग (ख) | 29,288.55 | 3,056.51 | — | — | — | — | — | — | — |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--|-----------|-------------|---|----|----|---|----|----|----|
| तालिका 'ड' (जारी) | | | | | | | | | |
| चालू देयताएं और प्रावधान | | | | | | | | | |
| विविध लेनदार-अन्य | 102.88 | 3,042.68 | | -- | -- | | -- | -- | -- |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के लिए प्राधान | 75.20 | | | | | | -- | -- | -- |
| मिलान की बकाना मदों के लिए प्रावधान | 113.25 | 113.25 | | -- | -- | | -- | -- | -- |
| उप योग (आ) | 291.33 | 3,155.93 | | -- | -- | | -- | -- | -- |
| योग च = (अ+आ) | 29,579.88 | 6,212.44 | | -- | -- | | -- | -- | -- |
| (छ) कर्मचारी चिकित्सा सहायता निधि (ईएफ) | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष (ई.एम.ए.एफ) | 15.44 | 0.14 | | | | | | | |
| कर्मचारी चिकित्सा सहायता निधि में अंशदान | 3.56 | 23.51 | | | | | | | |
| घटाएं : वर्ष के दौरान उपयोग - ई.एम.ए.एफ | 13.82 | 8.21 | | | | | | | |
| निधि का आकार-योग 'छ' | 5.18 | 15.44 | | | | | | | |
| (ज) सामान्य निधि | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | (735.93) | | | -- | | | | | |
| वर्ष के दौरान प्राप्त अंशदान | -- | 14,566.36 | | | | | | | |
| वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज | 286.20 | 157.73 | | | | | | | |
| निधि का उपयोग | (79.11) | (15,460.02) | | | | | | | |
| कर्मचारी कल्याण निधि को प्रभातित व्यय | 598.84 | | | -- | | | | | |
| निधि का आकार-उप योग (अ) | -- | (735.93) | | -- | | | | | |
| चालू देयताएं और प्रावधान | | | | | | | | | |
| बैंक शेष | 6.12 | 224.60 | | | -- | | | | |
| अन्य योजनाओं को देय | 2,490.26 | | | -- | -- | | -- | | |
| विविध लेनदार अन्य | 20.87 | 1,119.31 | | -- | -- | | | | |
| कर्मचारी ऐच्छिक स्वास्थ्य योजना | 60.36 | 57.96 | | -- | | | | | |
| ग्रेच्युटी हेतु प्रावधान | -- | 4,803.39 | | -- | | | | | |
| छुट्टी नकदीकरण हेतु प्रावधान | -- | 985.34 | | | | | | | |
| पेंशन हेतु प्रावधान | -- | 7,921.22 | | | | | | | |
| उप योग (आ) | 2,577.61 | 15,111.82 | | | -- | | | | |
| योग 'ज' = (अ+आ) | 2,577.61 | 14,375.89 | | | -- | | | | |
| निधि का आकार-योग I | 48,517.96 | 21,380.79 | | -- | -- | | | | |
| अन्य निधियों की चालू देयताएं एवं प्रावधान-योग II | | | | | | | | | |
| | 7,156.41 | 18,415.14 | | -- | | | | | |
| अन्य निधियां योग | | | | | | | | | |
| (क+ख+ग+घ+ङ+च+छ+ज) | 55,674.37 | 39,795.93 | | -- | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
|--|--------------|--------------|------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| तालिका 'ड' | | | | | | | | | | |
| निवेश | | | | | | | | | | |
| केन्द्रीय एवं राज्य सरकार की प्रतिभूतियाँ/प्रमाणपत्र | 259,409.02 | 319,409.02 | — | 4,252.79 | — | — | 1,173.84 | 5,438.28 | — | 571.96 |
| डिबेंचर और बॉण्ड | 58,717.54 | 91,794.63 | 80,489.54 | 109,981.57 | 34,862.42 | 58,267.69 | 15,267.70 | 21,746.35 | 10,482.38 | 15,984.20 |
| अधिमान शेयर | 2,897.98 | 5,458.79 | 2,624.89 | 3,197.98 | 969.89 | 969.89 | 127.49 | 127.49 | 200.00 | 200.00 |
| इक्विटी शेयर | 743,705.30 | 1,242,762.24 | 187,036.93 | 148,119.43 | 8,483.01 | 12,341.15 | 8,886.09 | 11,966.10 | 1,965.83 | 2,088.59 |
| मीयादी ऋण | 638.81 | 862.15 | 193.12 | 1,200.12 | — | 16.90 | — | — | — | — |
| योग | 1,065,368.65 | 1,660,286.83 | 270,344.48 | 266,751.89 | 44,315.32 | 71,595.63 | 25,455.12 | 39,278.22 | 12,648.21 | 18,844.75 |
| उद्भूत (लागत पर) | 675,255.58 | 1,177,219.24 | 83,698.37 | 145,463.79 | 7,104.40 | 14,813.59 | 8,691.38 | 12,401.39 | 1,965.83 | 2,588.34 |
| अनोद्भूत (लागत पर) | 390,113.07 | 483,067.59 | 186,646.11 | 121,288.10 | 37,210.91 | 56,782.04 | 16,763.74 | 26,876.83 | 10,682.38 | 16,256.41 |
| 'क' | 1,065,368.65 | 1,660,286.83 | 270,344.48 | 266,751.89 | 44,315.32 | 71,595.63 | 25,455.12 | 39,278.22 | 12,648.21 | 18,844.75 |
| उद्भूत (बाजार मूल्य) | 732,063.31 | 639,829.30 | 130,717.34 | 102,498.88 | 9,845.45 | 13,457.53 | 16,028.79 | 10,316.30 | 2,800.31 | 2,573.05 |
| अनोद्भूत (मूल्यांकन पर) | 325,727.13 | 429,749.23 | 184,626.55 | 120,432.00 | 37,616.69 | 59,113.21 | 18,513.89 | 29,443.72 | 12,124.81 | 18,847.38 |
| 'ख' | 1,057,790.44 | 1,069,578.53 | 315,343.89 | 222,930.88 | 47,462.14 | 72,570.74 | 34,542.68 | 39,760.02 | 14,925.12 | 21,420.43 |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यवृद्धि/(मूल्यह्रास) | | | | | | | | | | |
| योग ('ख'-'क') | (7,578.21) | (590,708.30) | 44,999.41 | (43,821.01) | 3,146.82 | 975.11 | 9,087.56 | 481.80 | 2,276.91 | 2,575.68 |
| तालिका 'ड' | | | | | | | | | | |
| जमा राशियाँ | | | | | | | | | | |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएँ | — | — | — | 14,070.78 | 5,326.61 | 296.34 | 3,954.74 | 1,443.29 | 1,844.11 | 60.04 |
| कंपनियों/संस्थाओं में जमा राशियाँ | 455.45 | 493.41 | — | 4,800.00 | — | — | — | 960.00 | — | — |
| योग | 455.45 | 493.41 | — | 18,870.78 | 5,326.61 | 296.34 | 3,954.74 | 2,403.29 | 1,844.11 | 60.04 |
| तालिका 'ज' | | | | | | | | | | |
| चालू आस्तियाँ | | | | | | | | | | |
| बैंकों में चालू खाता शेष | 8,035.57 | 10,035.96 | 130,806.61 | 57.68 | 24,300.87 | 0.69 | 13,496.13 | 29.66 | 5,577.35 | 10.99 |
| नकद हाथ में | 0.33 | 0.34 | 0.02 | 0.02 | — | — | — | — | — | — |
| विविध देनदार | 11,679.05 | 3,690.21 | 45,784.49 | 38,504.76 | 6,442.86 | 5,444.13 | 2,029.96 | 1,589.58 | 26.05 | 0.32 |
| निवेशों की बिक्री-संवित्त | 244.41 | 407.39 | 8.05 | 198.15 | — | 48.23 | — | — | — | 11.75 |
| न्यून राशि हेतु डीआरएफ से प्राप्य | — | — | 127,029.38 | — | 16,658.44 | — | 2,963.85 | — | 222.52 | — |
| बकाया और प्रोद्भूत आय | 13,563.61 | 9,956.52 | 11,810.88 | 13,051.37 | 3,137.34 | 3,488.17 | 1,436.92 | 1,257.03 | 514.86 | 592.94 |
| अग्रिम, जमा राशियाँ आदि | 972.47 | 1,008.35 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| शेयर/डिबेंचर आवेदन राशि | 103.23 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अन्य योजनाओं से प्राप्य (शुद्ध) | — | — | — | 26,419.05 | 8,312.72 | 421.14 | 6,171.99 | 3,183.40 | 2,878.04 | 64.21 |
| अंतर कार्यालय शेषों में अंतर (शुद्ध) | 7.32 | 52.59 | — | — | — | — | — | 67.09 | — | — |
| योग | 34,605.99 | 25,151.36 | 315,439.43 | 78,231.03 | 58,852.23 | 9,402.36 | 26,098.85 | 6,126.76 | 9,218.82 | 680.21 |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)
यूएस 64 बॉण्ड

तालिका झ
अचल अस्तित्व

(रुपय लाख में)

| | लागत पर कुल ब्लॉक | | | यथा 31 मार्च, 2004 कुल |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------|-------------------|---------------------------|
| | यथा 31 जनवरी, 2003 | जमा/ समायोजन | कटौती/ समायोजन | |
| जमीन (पट्टे पर) | 6991.53 | — | 107.96 | 6883.57 |
| जमीन (पूर्ण स्वामित्व) | 3154.57 | 10.98 | — | 3165.55 |
| भवन | 19506.06 | — | 201.83 | 19304.23 |
| कार्यालय परिसर (पट्टे पर) | 10589.23 | — | — | 10589.23 |
| स्वामित्व वाले परिसर | 50684.97 | 218.53 | 3322.87 | 47580.63 |
| भवन सुधार | 879.28 | 6.64 | — | 835.92 |
| फर्नीचर एवं जुड़नार | 3976.21 | 3.43 | 75.24 | 3904.40 |
| कार्यालय के उपस्कर | 5784.23 | 24.86 | 243.76 | 5565.33 |
| मोटर वाहन | 104.17 | — | 21.60 | 82.57 |
| कंप्यूटर | 13023.17 | 114.96 | 4283.71 | 8854.42 |
| | 114693.42 | 379.40 | 8256.97 | 106815.85 |
| पूँजी आस्तियों की खरीद हेतु अग्रिम | 287.29 | 179.43 | 83.52 | 383.20 |
| कुल | 114980.71 | 558.83 | 8340.49 | 107199.05 |

#प्रभादेवी प्रापर्टीज एण्ड ट्रेडिंग कं. लि. के इक्विटी शेयरों में जमा रु. 295.25 लाख सहित।

(रुपये लाख में)

| | मुल्यहास | | | | | शुद्ध ब्लॉक | | |
|------------------------------------|--------------------|-------------------|--|---|---|---------------------------|--------------------|--------------------|
| | यथा 31 जनवरी, 2003 | कटौती/ समायोजन | 1-2-03 से 31-3-2004 तक लागत पर ह्रास | 1-2-03 से 31-3-2004 तक मूल्यांकित लागत ह्रास | मूल्यांकित आरक्षित निधि से अंतरित | यथा 31 मार्च, 2004 कुल | यथा 31 मार्च, 2004 | यथा 31 जनवरी, 2003 |
| | | | | | | | | |
| जमीन (पट्टे पर) | 531.95 | 27.10 | 29.0 | 010.08 | 81.08 | 614.93 | 6268.64 | 6459.58 |
| जमीन (पूर्ण स्वामित्व) | — | — | — | — | — | — | 3165.55 | 3154.57 |
| भवन | 3357.51 | 192.30 | 136.37 | 941.08 | 804.71 | 4106.29 | 15197.94 | 16148.55 |
| कार्यालय परिसर (पट्टे पर) | 1496.69 | — | 46.19 | 371.96 | 325.77 | 1868.65 | 8720.58 | 9092.54 |
| स्वामित्व वाले परिसर | 11362.09 | 629.14 | 1203.78 | 2270.17 | 1066.38 | 13003.11 | 34577.52 | 39322.88 |
| भवन सुधार | 622.05 | (10.16) | 98.66 | 98.66 | — | 730.87 | 155.05 | 257.23 |
| फर्नीचर एवं जुड़नार | 1980.98 | 43.18 | 231.31 | 231.31 | — | 2169.11 | 1735.29 | 1995.23 |
| कार्यालय के उपस्कर | 4588.55 | 208.22 | 464.32 | 464.32 | — | 4844.65 | 720.68 | 1195.68 |
| मोटर वाहन | 79.86 | 20.31 | 9.32 | 9.32 | — | 68.87 | 13.70 | 24.31 |
| कंप्यूटर | 9437.07 | 2199.77 | 649.36 | 649.36 | — | 7886.66 | 967.76 | 3586.10 |
| | 33456.75 | 3309.86 | 2868.31 | 5146.26 | 2277.94 | 35293.14 | 71522.71 | 81236.67 |
| पूँजी आस्तियों की खरीद हेतु अग्रिम | — | — | — | — | — | — | 383.20 | 287.29 |
| कुल | 33456.75 | 3309.86 | 2868.31 | 5146.26 | 2277.94 | 35293.14 | 71905.91 | 81523.96 |

#प्रभादेवी प्रापर्टीज एण्ड ट्रेडिंग कं. लि. के इक्विटी शेयरों में जमा रु. 295.25 लाख सहित।

31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

(रुपये लाख में)

[illegible]

| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) |
|----------------------------------|----------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|------|
| (तालिका 'ब') (जारी) | | | | | | | | | | |
| (7) मोचन परचात् आईआईएसएफएस 98 | | | | | | | | | | |
| इक्विटी शेयर | 3,976.39 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | 515.58 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| लागत पर निवेश | | | | | | | | | | |
| उप योग (अ) | 4,491.97 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| चासू आस्तियां | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अन्य योजनाओं से प्राप्य | 804.61 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 804.61 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| कुल योग 7 - (अ+आ) | 5,296.58 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (8) मोचन परचात् एमआईपी 98 II | | | | | | | | | | |
| इक्विटी शेयर | 3,316.32 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | 154.56 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| लागत पर निवेश | | | | | | | | | | |
| उप योग (अ) | 3,470.88 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| चासू आस्तियां | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अन्य योजनाओं से प्राप्य | 241.21 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 241.21 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| कुल योग 8 - (अ+आ) | 3,712.09 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (9) मोचन परचात् एमआईपी 98 III | | | | | | | | | | |
| इक्विटी शेयर | 5,224.67 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | 269.10 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| लागत पर निवेश | | | | | | | | | | |
| उप योग (अ) | 5,493.77 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| चासू आस्तियां | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अन्य योजनाओं से प्राप्य | 419.96 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 419.96 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| कुल योग 9 - (अ+आ) | 5,913.73 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (10) मोचन परचात् एमआईपी 98 IV | | | | | | | | | | |
| इक्विटी शेयर | 5,530.37 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अभिमान शेयर | 1,218.59 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | 1.39 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| लागत पर निवेश | | | | | | | | | | |
| उप योग (अ) | 6,750.35 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| चासू आस्तियां | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अन्य योजनाओं से प्राप्य | 2.18 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| विविध देनदार | 338.81 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 340.99 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| कुल योग 10 - (अ+आ) | 7,091.34 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (11) मोचन परचात् एनआरआई फंड | | | | | | | | | | |
| इक्विटी शेयर | 72.52 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| लागत पर निवेश | | | | | | | | | | |
| योग 11 | 72.52 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |

| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) |
|--------------------------------------|---------------|---------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|------|
| (12) मोचन परचाय् | | | | | | | | | | |
| आईआईएसएफयूएस 98 11 | | | | | | | | | | |
| इक्विटी शेयर | 7,187.09 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| स्तग्त पर निवेश | | | | | | | | | | |
| योग 12 | 7,187.09 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| डीआरएफ के अंतर्गत मोचन परचाय् | | | | | | | | | | |
| मोचनार्जों की आस्तियां | | | | | | | | | | |
| क्यू - योग 1 to 12 | 58,714.13 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| विकास प्रारंभिक निधि की | | | | | | | | | | |
| कुल आस्तियां | | | | | | | | | | |
| आर- पी+क्यू | 361,531.18 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| तालिका 'ट' | | | | | | | | | | |
| अन्य निधियों की आस्तियां | | | | | | | | | | |
| (क) राजस्वभी महिला | | | | | | | | | | |
| करवाण निधि | | | | | | | | | | |
| सावधि ऋण | 37.37 | 72.69 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | 177.06 | 116.81 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (अ) | 214.43 | 189.50 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| चासू आस्तियां | | | | | | | | | | |
| प्राप्त मोचन | 19.92 | 10.97 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| बकाया और प्रोद्भूत आय | 4.05 | 3.75 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अन्य योजनाओं से प्राप्त | 276.32 | 239.04 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 300.29 | 253.76 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| कुल योग क - (अ+आ) | 514.72 | 443.26 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (ख) वरिष्ठ नागरिक करवाण निधि | | | | | | | | | | |
| सावधि ऋण | 33.29 | 64.74 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | 160.78 | 105.01 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| स्तग्त पर निवेश | | | | | | | | | | |
| उप योग (अ) | 194.07 | 169.75 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| चासू आस्तियां | | | | | | | | | | |
| प्राप्त मोचन | 17.75 | 9.78 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| बकाया और प्रोद्भूत आय | 3.61 | 3.34 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अन्य योजनाओं से प्राप्त | 250.92 | 216.37 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 272.28 | 229.49 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| कुल योग ख - (अ+आ) | 466.35 | 399.24 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (ग) कल करवाण निधि | | | | | | | | | | |
| सावधि ऋण | 30.61 | 59.53 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | 150.11 | 97.28 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| स्तग्त पर निवेश | | | | | | | | | | |
| उप योग (अ) | 180.72 | 156.81 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| चासू आस्तियां | | | | | | | | | | |
| प्राप्त मोचन | 16.32 | 8.99 | — | — | — | — | — | — | — | — |

| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) |
|---|------------------|------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|------|
| तालिका 'ड' (जारी) | | | | | | | | | | |
| बकाया और प्रोद्भूत आय | 3.32 | 3.07 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अन्य योजनाओं से प्राप्य | 234.27 | 201.50 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 253.91 | 213.56 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| कुल योग ग - (अ+आ) | 434.63 | 370.37 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (घ) निवेशक संरक्षण निधि (आईपीएफ) | | | | | | | | | | |
| सावधि ऋण | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | 100.11 | 83.63 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| लागत पर निवेश | 100.11 | 83.63 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (अ) | 100.11 | 83.63 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| बालू आस्तियां | | | | | | | | | | |
| प्राप्य मौचन | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| बकाया और प्रोद्भूत आय | — | 0.01 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अन्य योजनाओं से प्राप्य | 156.22 | 160.16 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 156.22 | 160.17 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| कुल योग ब - (अ+आ) | 256.33 | 243.80 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (ङ) कर्मचारी कल्याण निधि (एसडब्ल्यूएफ) | | | | | | | | | | |
| केन्द्रीय एवं राज्य सरकार की प्रतिभूतियां/प्रमाणपत्र | 9,797.30 | 8,560.00 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| इक्विटी शेयर | 5,368.60 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| डिबेंचर और बॉण्ड | 2,155.12 | 1,041.69 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| कंपनियों/संस्थाओं में जमा राशियां | 605.50 | 46.22 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | — | 887.06 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| लागत पर निवेश | 17,926.52 | 10,534.97 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (अ) | 17,926.52 | 10,534.97 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| बालू आस्तियां | | | | | | | | | | |
| बकाया और प्रोद्भूत आय | 325.16 | 40.46 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| बैंक सेष | 1.24 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| विविध देनदार | 513.92 | 0.34 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अन्य योजनाओं से प्राप्य | 0.19 | 258.36 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अग्रिम, जमा राशियां आदि | 3,072.64 | 6,901.36 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (आ) | 3,913.15 | 7,200.52 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| कुल योग ङ - (अ+आ) | 21,839.67 | 17,735.49 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (च) आस्ति पुनर्संरचना निधि की आस्तियां (एआरएफ) | | | | | | | | | | |
| डिबेंचर और बॉण्ड | 75.20 | 1,800.17 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| इक्विटी शेयर | 8.62 | 4.47 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| मीयादी ऋण | — | 833.03 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | 5,260.55 | 962.26 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| कंपनियों/संस्थाओं में जमा राशियां | — | 437.27 | — | — | — | — | — | — | — | — |

| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) |
|-------------------------------------|-----------|-----------|--------|--------|-----|-----|-----|-----|------|------|
| तालिका 'द' (जारी) | | | | | | | | | | |
| सागत पर निवेश | | | | | | | | | | |
| उप योग (अ) | 5,344.37 | 4,037.20 | | | | | | | | |
| चालू आस्तियां | | | | | | | | | | |
| प्राप्त्य मोचन | 15,912.64 | 111.66 | | | | | | | | |
| बकाया और प्रोद्भूत आय | 12.10 | 41.22 | | | | | | | | |
| अन्य योजनाओं से प्राप्य | 8,209.63 | 1,847.20 | | | | | | | | |
| विविध देनदार | 101.14 | 175.16 | | | | | | | | |
| उप योग (आ) | 24,235.51 | 2,175.24 | | | | | | | | |
| कुल योग च = (अ+आ) | 29,579.88 | 6,212.44 | | | | | | | | |
| (छ) कर्मचारी चिकित्सा सहायता निधि | | | | | | | | | | |
| कर्मचारी चिकित्सा सहायता निधि | | | | | | | | | | |
| की आस्तियां | 5.18 | 15.44 | | | | | | | | |
| कुल योग छ | 5.18 | 15.44 | | | | | | | | |
| (ज) सामान्य निधि की आस्तियां | | | | | | | | | | |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | — | 1,540.94 | | | | | | | | |
| सागत पर निवेश | | | | | | | | | | |
| उप योग (अ) | — | 1,540.94 | | | | | | | | |
| चालू आस्तियां | | | | | | | | | | |
| विविध देनदार | 2,454.26 | 443.60 | | | | | | | | |
| बैंक शेष | 118.17 | 2,611.86 | | | | | | | | |
| अंतर कार्यालय शेषों में | | | | | | | | | | |
| अंतर (शुद्ध) | 5.18 | 24.36 | | | | | | | | |
| नकद हाथ में | — | 0.08 | | | | | | | | |
| बकाया और प्रोद्भूत आय | — | 0.21 | | | | | | | | |
| अग्रिम, जमा राशियां आदि | — | 6.05 | | | | | | | | |
| अन्य योजनाओं से प्राप्य | — | 9,748.79 | | | | | | | | |
| उप योग (आ) | 2,577.61 | 12,834.95 | | | | | | | | |
| कुल योग ज = (अ+आ) | 2,577.61 | 14,375.89 | | | | | | | | |
| अन्य निधियों की आस्तियां | | | | | | | | | | |
| कुल (क+ख+ग+घ+ङ+च+छ+ज) | 55,674.37 | 39,795.93 | | | | | | | | |
| तालिका 'उ' | | | | | | | | | | |
| आस्थगित राजस्व व्यय | — | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | — | — | 573.27 | 721.13 | | | | | | |
| जोड़ें : वर्ष के दौरान आस्थगित राशि | — | — | 573.27 | 147.86 | | | | | | |
| योग | — | — | — | 573.27 | | | | | | |

भारतीय कृषि ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2004 तुल्य-पत्र

(रुपये लाख में)

| | ओम्नी | | आरयूस 92 | | बीजीवीएमआईबी 93 | | आईआईएसएफएस/95 | | डीआईयूपी 95 | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|------------------|------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) |
| देयताएं | | | | | | | | | | |
| पूंजी.....'क' | — | — | — | — | 19.83 | 46.77 | — | — | — | — |
| प्रारक्षित निधि और अधिशेष.....'ख' | — | — | 11,204.87 | 10,481.42 | (5.96) | (45.16) | 114.99 | 108.75 | (62.29) | (61.20) |
| चालू देयताएं और प्रावधान.....'ग' | 7.06 | 7.06 | 11,619.00 | 13,672.43 | 47.53 | 101.15 | 12.27 | 11.54 | 116.20 | 130.57 |
| कुल देयताएं | 7.06 | 7.06 | 22,823.87 | 24,153.85 | 61.40 | 102.76 | 127.26 | 120.29 | 53.91 | -69.28 |
| आस्तियां | | | | | | | | | | |
| निवेश.....'घ' | — | — | 20,050.00 | 1201 | 6.24 | 48.58 | — | — | — | — |
| जमा राशियां.....'ङ' | 0.56 | 0.30 | 1,033.96 | 8,241.58 | 3.89 | — | 45.19 | 37.21 | 9.29 | 10.67 |
| चालू आस्तियां.....'च' | 6.50 | 6.76 | 1,739.91 | 15,900.26 | 5.27 | 54.18 | 82.07 | 83.08 | 44.62 | 58.61 |
| कुल आस्तियां | 7.06 | 7.06 | 22,823.87 | 24,153.85 | 61.48 | 102.76 | 127.26 | 120.29 | 53.91 | 69.28 |

लेखा टिप्पणियां.....'ठ'

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों के अग्रिम भाग है।

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार
कृते के के सोनी एंड कं.इम्तिआबुर रहमान
सीनियर वाइस प्रेसिडेंटएस बी माधुर
प्रशासक

सनदी लेखाकार

के के सोनी
भागीदारमुम्बई
दिनांक : 8 सितम्बर, 2005

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व लेखा

(रुपये लाख में)

| | आन्ध्र | | आरयूएस '92 | | बीजीवीएसआईपी '93 | | आईआईएसएफयूएस '95 | | डीआईयूपी '95 | |
|--|-------------|------------|---------------|---------------|------------------|--------------|------------------|-------------|--------------|-------------|
| | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) |
| आय | | | | | | | | | | |
| लाभांश | — | — | — | — | 0.73 | 0.28 | — | — | — | — |
| ब्याज | 0.07 | — | 8.00.04 | 965.16 | 0.15 | 5.70 | 6.92 | 4.07 | 1.64 | 1.39 |
| अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर लाभ | — | — | 8.35 | — | 15.56 | 0.03 | — | — | — | — |
| अन्य आय | — | — | — | 0.16 | — | — | — | — | 0.61 | — |
| पिछली अवधि के समायोजन-आय | — | — | (0.03) | (6.38) | 1.69 | 0.06 | — | 0.50 | — | — |
| पिछले वर्ष की संदिग्ध आय के लिए किया गया प्रावधान, पुनरांकित | — | — | 0.24 | — | 3.06 | 1.91 | — | — | — | — |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के प्रति प्रावधान, पुनरांकित | — | — | 12.01 | 4.96 | 23.25 | 12.95 | — | — | — | — |
| वर्ष के दौरान निवेश को लागत, पुनरांकित | — | — | — | 0.07 | — | — | — | — | — | — |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान, पुनरांकित | — | — | — | — | 6.82 | 4.08 | — | — | — | — |
| उप योग (क) | 0.07 | — | 820.61 | 963.97 | 51.26 | 25.01 | 6.92 | 4.57 | 2.25 | 1.39 |
| घटाएं : संदिग्ध समझी गई आय के लिए प्रावधान | — | — | — | — | 0.01 | 1.37 | — | — | — | — |
| घटाएं : संदिग्ध निवेशों एवं जमा राशियों के प्रति प्रावधान | — | — | — | — | — | 19.55 | — | — | — | — |
| उप योग (ख) | — | — | — | — | 0.01 | 20.92 | — | — | — | — |
| उप योग (क-ख) | 0.07 | — | 820.61 | 963.97 | 51.25 | 4.09 | 6.92 | 4.57 | 2.25 | 1.39 |
| व्यय | | | | | | | | | | |
| कार्यालय व्यय | 0.01 | 0.01 | 12.26 | 5.85 | 0.35 | 0.92 | 0.04 | — | 0.55 | 0.70 |
| स्वाम्य शुल्क, अभिरक्षा रजिस्ट्रार और बैंक प्रभार | — | — | 40.41 | 2.68 | 0.10 | 0.01 | 0.18 | — | 0.05 | 0.02 |
| लेखा परीक्षकों की फीस (आबंटित) | — | — | — | — | 0.32 | 0.05 | — | — | — | — |
| विकास प्रारंभित निधि में अंशदान | — | — | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — | — | — |
| विकास निधि में अंशदान | — | — | — | — | — | 0.17 | — | — | — | — |
| एएमसी फीस | 0.01 | — | 42.61 | — | 0.20 | — | 0.46 | — | 0.11 | — |

| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) |
|--|------|--------|--------|--------|-------|--------|------|------|--------|--------|
| पिछली अवधि के समायोजन— व्यय | — | — | 1.78 | 0.09 | — | 0.12 | — | — | 2.54 | (2.66) |
| उप योग (क) | 0.02 | 0.01 | 97.06 | 8.62 | 0.98 | 1.28 | 0.68 | — | 3.25 | (1.94) |
| जोड़े : प्रदत्त ब्याज* | — | 0.50 | 0.10 | 1.00 | 0.42 | 0.26 | — | — | — | — |
| जोड़े : अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर हानि | — | — | — | — | 3.48 | 7.39 | — | — | — | — |
| उप योग (ख) | — | 0.50 | 0.10 | 1.00 | 3.90 | 7.65 | — | — | — | — |
| घटाएं : विकास प्रारंभित निधि में प्रभारित व्यय | — | — | — | — | — | 0.88 | — | — | — | — |
| उप योग (ग) | — | — | — | — | — | 0.88 | — | — | — | — |
| योग (क+ख+ग) | 0.02 | 0.51 | 97.16 | 9.62 | 4.88 | 8.05 | 0.68 | — | 3.25 | (1.94) |
| व्यय से आय को अधिकता | 0.05 | (0.51) | 723.45 | 954.35 | 46.37 | (3.96) | 6.24 | 4.57 | (1.00) | 3.33 |
| योग | 0.07 | — | 820.61 | 963.97 | 51.25 | 4.09 | 6.92 | 4.57 | 2.25 | 1.39 |
| राजस्व विलियोजन लेखा पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| व्यय से अधिक आय | 0.05 | (0.51) | 723.45 | 954.35 | 46.37 | (3.96) | 6.24 | 4.57 | (1.00) | 3.33 |
| योग | 0.05 | (0.51) | 723.45 | 954.35 | 46.37 | (3.96) | 6.24 | 4.57 | (1.00) | 3.33 |
| वर्ष हेतु आय वितरण | — | — | — | — | 5.72 | 5.26 | — | — | — | — |
| पिछले वर्षों के लिए आय वितरण | — | — | — | — | — | — | — | — | — | (0.04) |
| ओम्नी का अंतिम शेष, विकास प्रारंभित निधि में अंतरित | 0.05 | (0.51) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| सामान्य प्रारंभित निधि में अंतरित शेष | — | — | 723.45 | 954.35 | 40.65 | (9.22) | 6.24 | 4.57 | (1.00) | 3.37 |
| योग | 0.05 | (0.51) | 723.45 | 954.35 | 46.37 | (3.96) | 6.24 | 4.57 | (1.00) | 3.33 |

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अधिन भाग है।

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

इम्तिबाजुर रहमान
सीनीयर वाइस प्रेसिडेंट

एस बी साधुर
प्रशासक

कृते मेरे सीनी एण्ड के.
सनदी लेखाकार

के के सीनी
भागीदार

मुंबई
दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

रूपये लाख में

| | ओम्नी | | आरयूस '92 | | बीजीवीएमआईपी '93 | | आईआईएसएफयूस '95 | | डीआईयूपी '95 | |
|---|------------|------------|------------|------------|------------------|------------|-----------------|------------|--------------|------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका 'क' | | | | | | | | | | |
| पूँजी | | | | | | | | | | |
| यूनिट पूँजी | — | — | — | — | 19.83 | 46.77 | — | — | — | — |
| योग | — | — | — | — | 19.83 | 46.77 | — | — | — | — |
| तालिका 'ख' | | | | | | | | | | |
| प्रारक्षित निधि और अधिशेष | | | | | | | | | | |
| सामान्य प्रारक्षित निधि | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलने-पत्र के अनुसार शेष | — | — | 10,481.42 | 9,527.92 | (45.16) | (35.94) | 108.75 | 104.18 | (61.29) | (64.66) |
| बित्री/पुनर्खरीद/प्रतिदान पर प्रीमियम | — | — | — | (0.85) | (1.45) | — | — | — | — | — |
| राजस्व लेख से अंतरित शेष | — | — | 723.48 | 954.35 | 40.65 | (9.22) | 6.24 | 4.57 | (1.00) | 3.37 |
| योग | — | — | 11,204.87 | 10,481.42 | (5.96) | (45.16) | 114.99 | 108.75 | (62.29) | (61.29) |
| तालिका 'ग' | | | | | | | | | | |
| चालू देयताएं और प्रावधान | | | | | | | | | | |
| चालू देयताएं | | | | | | | | | | |
| विविध लेनदार- अन्य | 2.95 | 2.95 | 11,510.58 | 13,590.39 | 6.09 | 25.87 | 0.73 | — | 82.07 | 92.86 |
| बैंक शेष | 0.19 | 0.19 | 47.03 | 18.22 | — | — | — | — | 3.28 | 7.76 |
| अदायी आय वितरण | — | — | — | — | 0.25 | — | — | — | 14.14 | 13.24 |
| अंतर कार्यालय शेषों में अंतर (रुद्ध) | — | — | 15.52 | 1.75 | — | — | — | — | — | — |
| अन्य योजनाओं को देय (रुद्ध) | — | — | — | — | — | 0.97 | — | — | — | — |
| उप योग (क) | 3.14 | 3.14 | 11,573.13 | 13,610.36 | 6.34 | 26.84 | 0.73 | — | 99.49 | 113.86 |
| प्रावधान | | | | | | | | | | |
| संदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान | — | — | — | 0.24 | 3.66 | 6.71 | 11.54 | 11.54 | — | — |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के लिए प्रावधान | — | — | — | 12.01 | 37.50 | 60.75 | — | — | — | — |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान | — | — | — | — | — | 6.82 | — | — | — | — |
| मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान | 3.92 | 3.92 | 45.87 | 49.82 | 0.03 | 0.03 | — | — | 16.71 | 16.71 |
| उप योग (ख) | 3.92 | 3.92 | 45.87 | 62.07 | 41.19 | 74.31 | 11.54 | 11.54 | 16.71 | 16.71 |
| योग (क+ख) | 7.06 | 7.06 | 11,619.00 | 13,672.43 | 47.53 | 101.15 | 12.27 | 11.54 | 116.20 | 130.57 |
| तालिका 'घ' | | | | | | | | | | |
| निवेश | | | | | | | | | | |
| निवेश (लागत या घटी हुई लागत पर) | | | | | | | | | | |
| डिबेंचर और बॉण्ड | — | — | — | 12.01 | — | 16.54 | — | — | — | — |
| इक्विटी शेयर | — | — | 20,050.00 | — | 6.24 | 32.04 | — | — | — | — |
| योग | — | — | 20,050.00 | 12.01 | 6.24 | 48.58 | — | — | — | — |
| उद्भूत (लागत पर) | — | — | — | — | 6.24 | 32.04 | — | — | — | — |
| अनौद्भूत (लागत पर) | — | — | 20,050.00 | 12.01 | — | 16.54 | — | — | — | — |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|---|----------|----------|-----------|--|----------|----------|----------|------------------------|--------|--------|
| क' | — | — | 20,050.00 | 12.01 | 6.24 | 48.58 | — | — | — | — |
| उद्धृत (बाजार मूल्य) | — | — | — | 0.07 | 19.63 | 25.11 | — | — | — | — |
| अनोद्धृत (मूल्यांकन पर) | — | — | 20,050.00 | 12.01 | — | 16.64 | — | — | — | — |
| ख' | — | — | 20,050.00 | 12.08 | 19.63 | 41.75 | — | — | — | — |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यवृद्धि/ (मूल्यह्रास) ('क' - 'ख') | — | — | — | 0.07 | 13.39 | (6.83) | — | — | — | — |
| तालिका 'इ' | | | | | | | | | | |
| जमा राशियां | | | | | | | | | | |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | 0.56 | 0.30 | 1,033.96 | 8,241.58 | 3.89 | — | 45.19 | 37.21 | 9.29 | 10.67 |
| योग | 0.56 | 0.30 | 1,033.96 | 8,241.58 | 3.89 | — | 45.19 | 37.21 | 9.29 | 10.67 |
| तालिका 'च' | | | | | | | | | | |
| चालू आस्तियां | | | | | | | | | | |
| बैंकों में चालू खाता शेष | 4.02 | 4.00 | 43.91 | 50.70 | 1.87 | 0.72 | — | — | 27.73 | 36.07 |
| विविध देनदार | 1.66 | 1.67 | 80.58 | 9.86 | 38.12 | 46.73 | — | — | 2.33 | 2.64 |
| निवेशों की बिक्री-संविदाएं | — | — | — | — | 1.55 | — | — | — | — | — |
| बकाया और प्रोद्धृत आय | — | — | 0.77 | 1.98 | 3.66 | 6.73 | 11.54 | 11.58 | — | — |
| अन्य योजनाओं से प्राप्य (रुद्ध) | 0.82 | 1.09 | 1,614.65 | 15,837.72 | 6.07 | — | 70.53 | 71.50 | 14.50 | 19.90 |
| अंतर कार्यालय शेषों से अंतर (रुद्ध) | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.06 | — |
| योग | 6.50 | 6.76 | 1,739.91 | 15,900.26 | 51.27 | 54.18 | 82.07 | 83.08 | 44.62 | 58.61 |
| देयताएं | | | | | | | | | | |
| एजी.....'क' | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| प्राप्तित निधि और अधिशेष.....'ख' | 867.60 | 745.05 | 573.24 | 482.79 | 397.64 | 255.26 | 7.39 | (97.62) | 41.01 | 46.80 |
| चालू देयताएं और प्रावधान.....'ग' | 5,011.17 | 5,773.71 | 3,805.59 | 4,406.75 | 3,425.85 | 4,075.24 | 4,112.77 | 4,469.78 | 125.36 | 161.67 |
| कुल देयताएं | 5,878.77 | 6,518.76 | 4,378.83 | 4,889.54 | 3,823.49 | 4,330.50 | 4,120.16 | 4,372.16 | 166.37 | 208.47 |
| आस्तियां | | | | | | | | | | |
| निवेश.....'घ' | — | — | — | — | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — |
| जमा राशियां.....'ङ' | 2,230.32 | 2,196.81 | 1,649.78 | 1,613.76 | 1,463.32 | 1,455.51 | 1,907.97 | 1,415.92 | 60.00 | 65.55 |
| चालू आस्तियां.....'च' | 3,648.45 | 4,321.95 | 2,729.95 | 3,275.78 | 2,360.17 | 2,874.97 | 2,72.18 | 2,956.23 | 106.37 | 142.92 |
| कुल आस्तियां | 5,878.77 | 6,518.76 | 4,378.83 | 4,889.54 | 3,823.49 | 4,330.50 | 4,120.16 | 4,372.16 | 166.37 | 208.47 |
| लेखा टिप्पणियां.....'ठ' | | | | | | | | | | |
| महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अभिन्न भाग है। | | | | | | | | | | |
| हमारे समीक्षक के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार | | | | इम्तियाजुर रहमान सीनियर चाइस प्रेसिडेंट | | | | एस बी माथुर प्रशासक | | |
| कृते के के सोनी एण्ड कं. सनदी लेखाकार | | | | | | | | | | |
| के के सोनी भागीदार | | | | | | | | | | |
| मुंबई | | | | | | | | | | |
| दिनांक : 8 सितंबर, 2005 | | | | | | | | | | |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व लेखा

रुपये लाख में

| | यूजीएस 2000 | | एमईपी '91 | | यूजीएस 5000 | | एमईपी '92 | | ईओएफ | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| आय | | | | | | | | | | |
| लाभार्ज | — | — | | 0.01 | — | — | — | 3.14 | — | — |
| व्याज | 374.95 | 252.51 | 271.13 | 185.93 | 247.08 | 165.25 | 165.25 | 99.29 | 10.24 | 7.79 |
| निवेशों की अंतर योजना | | | | | | | | | | |
| बिक्री पर लाभ | — | — | — | — | — | — | — | 13.79 | — | — |
| अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर लाभ | — | 1.32 | — | 0.26 | — | — | — | — | — | — |
| अन्य आय | — | 0.02 | — | — | 0.01 | — | — | 0.01 | 0.07 | — |
| पिछली अवधि के समायोजन-आय | — | — | — | — | (0.17) | 0.46 | (0.01) | (0.56) | — | 1.34 |
| पिछले वर्ष की संदिग्ध आय के लिए किया गया प्रावधान, पुनरांकित | — | 0.03 | — | 0.01 | — | — | 0.32 | 0.01 | — | — |
| वर्ष के दौरान पुनरांकित, निवेशों की लागत | — | 0.56 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यहास के लिए प्रावधान, पुनरांकित | — | 13.63 | — | 316.04 | — | — | — | — | — | — |
| मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान, पुनरांकित | — | — | — | — | — | — | — | 0.16 | — | — |
| उप योग (क) | 374.95 | 268.07 | 271.13 | 502.25 | 246.92 | 165.84 | 165.56 | 115.84 | 10.31 | 9.13 |
| घटाएँ : संदिग्ध समझी गई आय के लिए प्रावधान | — | — | — | 0.01 | — | — | 31.45 | 0.34 | — | — |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यहास के लिए प्रावधान, पुनरांकित | — | — | — | — | — | — | — | 0.01 | — | — |
| उप योग (ख) | — | — | — | 0.01 | — | — | 31.45 | 0.35 | — | — |
| उप योग (क-ख) | 374.95 | 268.07 | 271.13 | 502.24 | 246.92 | 165.84 | 134.11 | 115.49 | 10.31 | 9.13 |
| व्यय | | | | | | | | | | |
| कार्यालय व्यय | 8.34 | 4.43 | 3.48 | 1.00 | 11.52 | (16.03) | 5.88 | 33.84 | 0.40 | 0.55 |
| स्टाम्प शुल्क, अभिरक्षा, रजिस्ट्रार और बैंक प्रभार | 7.75 | 10.58 | 7.28 | 1.16 | 1.03 | 2.86 | (8.42) | 5.37 | 0.31 | 0.12 |
| एएमसी फीस | 24.68 | — | 17.84 | — | 16.26 | — | 16.14 | — | 0.66 | — |
| पिछली अवधि के समायोजन-व्यय | (1.39) | 4.22 | — | 2.05 | 0.10 | 13.00 | 0.30 | 49.50 | — | — |
| उप योग (क) | 39.38 | 19.23 | 28.60 | 4.21 | 28.91 | (0.17) | 13.90 | 88.71 | 1.37 | 0.67 |
| जोड़े : प्रदत्त व्याज | 0.44 | 0.05 | — | 0.10 | 0.11 | — | 0.01 | — | — | — |
| जोड़े : निवेशों की अंतर योजना बिक्री पर हानि | — | 12.50 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| जोड़े : अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर हानि | — | 4.07 | — | 317.67 | — | — | — | — | — | — |
| जोड़े : मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान | — | — | — | — | — | 0.55 | — | — | — | — |
| उप योग (ग) | 0.44 | 16.62 | — | 317.77 | 0.11 | 0.55 | 0.01 | — | — | — |
| योग (क) + (ख) | 39.82 | 35.85 | 28.60 | 321.98 | 29.02 | 0.38 | 13.91 | 88.71 | 1.37 | 0.67 |
| व्यय से आय की अधिकता | 335.13 | 232.22 | 242.53 | 180.26 | 217.90 | 165.46 | 120.20 | 26.78 | 8.94 | 8.46 |
| योग | 374.95 | 268.07 | 271.13 | 502.24 | 246.92 | 165.84 | 134.11 | 115.49 | 10.31 | 9.13 |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के निर्निर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व विनियोजन लेखा

| | यूजीएस 2000 | | एप्रैल '91 | | यूजीएस 5000 | | एप्रैल '92 | | ईओएफ | |
|--|-------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि |
| राजस्व विनियोजन लेखा पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| व्यय से अधिक आय | 335.13 | 232.22 | 242.53 | 180.26 | 217.90 | 165.46 | 120.20 | 26.78 | 8.94 | 8.46 |
| जोड़ें/(घटाएं) : पिछली अवधि के प्रीमियम/समायोजन | (5.31) | (0.05) | — | (2.41) | — | — | — | — | — | — |
| योग | 329.82 | 232.17 | 242.53 | 177.85 | 217.90 | 165.46 | 120.20 | 26.93 | 8.94 | 8.46 |
| सामान्य प्रारक्षित निधि में अंतरित शेष | 329.82 | 232.17 | 242.53 | 177.85 | 217.90 | 165.46 | 120.20 | 26.93 | 8.94 | 8.46 |
| योग | 329.82 | 232.82 | 232.53 | 177.85 | 217.90 | 165.46 | 120.20 | 26.93 | 8.94 | 8.46 |

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अभिन्न भाग है।

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार
कृते के के सोनी एण्ड के.

इम्तियानुर रहमान
सीनियर वाइस प्रेसिडेंट

एस जी माधुर
प्रशासक

सनदी लेखाकार

के के सोनी

भागीदार

मुंबई

दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के निर्निर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

| | यूजीएस 2000 | | एप्रैल '91 | | यूजीएस 5000 | | एप्रैल '92 | | ईओएफ | |
|---|-------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका 'क' | | | | | | | | | | |
| यूजी | | | | | | | | | | |
| यूनिट यूजी | | | | | | | | | | |
| तालिका 'ख' | | | | | | | | | | |
| प्रारक्षित निधि और अधिशेष | | | | | | | | | | |
| सामान्य प्रारक्षित निधि | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | 745.05 | 616.14 | 482.79 | 452.84 | 255.26 | 122.70 | (97.62) | (124.41) | 46.80 | 47.62 |
| बिक्री/पुनर्खरीद/प्रतिदान पर प्रीमियम | (207.21) | (103.26) | (152.08) | (147.70) | (75.49) | (32.90) | (15.19) | (0.14) | (14.73) | (9.28) |
| घटाएं : बोनस यूनिटों का समायोजन/ आबंटन | 0.06 | — | — | — | 0.03 | — | — | — | — | — |
| राजस्व लेखों से अंतरित शेष | 329.82 | 232.17 | 242.53 | 177.85 | 217.90 | 165.46 | 120.20 | 26.93 | 8.94 | 8.46 |
| योग | 867.60 | 745.05 | 573.24 | 482.79 | 397.64 | 255.26 | 7.39 | (97.62) | 41.01 | 46.80 |

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

रुपये लाख में

| | यूजीएस 2000 | | एमईपी '91 | | यूजीएस 5000 | | एमईपी '92 | | ईओएफ | |
|--|-------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका 'ग' | | | | | | | | | | |
| चालू देयताएं और प्रावधान | | | | | | | | | | |
| चालू देयताएं | | | | | | | | | | |
| विविध लेनदार- अन्य | 4,608.71 | 5,380.33 | 3,431.39 | 4,063.52 | 3,044.68 | 3,637.14 | 1,961.25 | 2,143.17 | 109.18 | 150.08 |
| बैंक शेष | 25.18 | 16.10 | 63.17 | 32.31 | 109.54 | 163.91 | 1,851.91 | 2,058.10 | 4.11 | — |
| अंतर कार्यालय शेषों में अंतर (शुद्ध) | — | — | 0.11 | — | 0.02 | 0.02 | — | — | 0.51 | — |
| अदावी आय वितरण | — | — | — | — | 169.63 | 172.19 | — | — | 7.99 | 8.02 |
| उप योग (क) | 4,633.89 | 5,396.43 | 3,494.67 | 4,095.83 | 3,323.87 | 3,973.26 | 3,813.12 | 4,201.27 | 121.79 | 158.10 |
| प्रावधान | | | | | | | | | | |
| संदिग्ध समझी गई बकाया और | | | | | | | | | | |
| प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान | — | — | — | — | 0.29 | 0.29 | 34.71 | 3.57 | — | — |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए | | | | | | | | | | |
| प्रावधान | — | — | — | — | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — |
| भिलान की बकाया मदों के लिए | | | | | | | | | | |
| प्रावधान | 377.28 | 377.28 | 310.92 | 310.92 | 101.69 | 101.69 | 264.93 | 264.93 | 3.57 | 3.57 |
| उप योग (ख) | 377.28 | 377.28 | 310.92 | 310.92 | 101.98 | 101.98 | 299.65 | 268.51 | 3.57 | 3.57 |
| योग (क+ख) | 5,011.17 | 5,773.71 | 3,805.59 | 4,406.75 | 3,425.85 | 4,075.24 | 4,112.77 | 4,469.78 | 125.36 | 161.67 |
| तालिका 'घ' | | | | | | | | | | |
| निवेश | | | | | | | | | | |
| निवेश (लागत या घटी हुई लागत पर) | | | | | | | | | | |
| इक्विटी शेयर | — | — | — | — | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — |
| योग | — | — | — | — | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — |
| उद्भूत (लागत पर) | — | — | — | — | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — |
| अनोद्भूत (लागत पर) | — | — | — | — | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — |
| 'क' | — | — | — | — | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — |
| उद्भूत (बाजार मूल्य) | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अनोद्भूत (मूल्यांकन पर) | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 'ख' | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यवृद्धि/ | | | | | | | | | | |
| (मूल्यह्रास) ('ख'-'क') | — | — | — | — | — | — | (0.01) | (0.01) | — | — |
| तालिका 'ङ' | | | | | | | | | | |
| जमा राशियां | | | | | | | | | | |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | 2,230.32 | 2,196.81 | 1,649.78 | 1,613.76 | 1,463.32 | 1,455.53 | 1,407.97 | 1,415.92 | 60.00 | 65.55 |
| योग | 2,230.32 | 2,196.81 | 1,649.78 | 1,613.76 | 1,463.32 | 1,455.53 | 1,407.97 | 1,415.92 | 60.00 | 65.55 |
| तालिका 'च' | | | | | | | | | | |
| चालू आस्तियां | | | | | | | | | | |
| बैंकों में चालू खाता शेष | 153.08 | 189.54 | 145.15 | 166.22 | 57.73 | 78.36 | 387.76 | 280.43 | 12.51 | 21.69 |
| विविध देनदार | 13.77 | 15.34 | 9.24 | 8.35 | 18.49 | 17.69 | 192.43 | 8.78 | 0.22 | 0.28 |
| बकाया और प्रोद्भूत आय | — | 0.31 | — | 0.22 | 0.29 | 0.49 | 34.71 | 3.77 | — | 0.01 |
| अन्य योजनाओं से प्राप्त (शुद्ध) | 3,480.64 | 4,115.96 | 2,574.66 | 3,100.76 | 2,283.66 | 2,778.43 | 2,663.24 | 2,663.24 | 943.64 | 120.94 |
| अंतर कार्यालय शेषों में अंतर (शुद्ध) | 0.96 | 0.80 | — | 0.23 | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — |
| योग | 3,648.45 | 4,321.95 | 2,729.05 | 3,275.78 | 2,360.17 | 2,874.97 | 2,712.18 | 2,956.23 | 106.37 | 142.92 |

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2004 का तुलन-पत्र

रुपये लाख में

| आईआईएसएफयूस '96' आईआईएसएफयूस '97' आईआईएसएफयूस '97 (2)' आईआईएसएफयूस '98 आईआईएसएफयूस '98(2) | | | | | | | | | |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 |
| देयताएं | | | | | | | | | |
| पूँजी----- 'क' | — | — | — | — | — | 73,143.80 | — | 113,337.40 | — |
| प्रारक्षित निधि और अधिशेष----- 'ख' | (4.74) | (16.75) | 72.34 | — | (8.40) | (32,304.34) | — | (48,764.90) | — |
| बालू देयताएं और प्रावधान----- 'ग' | 4.80 | 16.81 | 4.54 | 13.89 | 22.53 | 5,871.30 | 150.96 | 29,782.18 | 491.82 |
| कुल देयताएं | 0.06 | 0.06 | 76.88 | 13.89 | 14.13 | 46,710.76 | 150.96 | 94,354.68 | 491.82 |
| आस्तियां | | | | | | | | | |
| निवेश----- 'घ' | — | — | — | — | — | 2,822.71 | — | 75,712.82 | — |
| जमा राशियां----- 'ङ' | — | — | 24.60 | — | 3.91 | 6,158.48 | 7.34 | 1,825.21 | — |
| बालू आस्तियां----- 'च' | 0.06 | 0.06 | 52.28 | 13.89 | 10.22 | 37,729.57 | 143.62 | 16,806.15 | 491.82 |
| आस्थायित राजस्व व्यय----- 'छ' | — | — | — | — | — | — | — | 10.49 | — |
| कुल आस्तियां | 0.06 | 0.06 | 76.88 | 13.89 | 14.13 | 46,710.76 | 150.96 | 94,354.68 | 491.82 |

लेखा टिप्पणियां----- 'ड'

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों के अन्तिम भाग है।

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

इम्तिबाजुर रहमान

एस बी माधुर

करो के के सोनी एण्ड कं.

सीनियर वाइस प्रेसिडेंट

प्रशासक

सनदी लेखाकार

के के सोनी

भागीदार

मुंबई

दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व लेखा

[illegible]

आईआईएसएफयूस '96 आईआईएसएफयूस '97 आईआईएसएफयूस '97 (2) आईआईएसएफयूस '98 आईआईएसएफयूस '98(2)

| | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि |
|---|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| और बैंक प्रभार | — | — | — | 0.19 | 0.87 | 7.02 | 34.54 | 15.84 | 140.52 | 21.44 |
| लेखा परीक्षकों की फीस (आर्बिट्रि) | — | — | — | — | 0.17 | 0.25 | 0.23 | 0.33 | 0.29 | 0.43 |
| अपलिखित आस्थगित राजस्व व्यय | — | — | — | — | — | 15.01 | 10.48 | 18.35 | 26.33 | 18.03 |
| विकास प्रारक्षित निधि में अंशदान | — | — | — | — | — | 70.11 | 39.90 | 92.95 | 189.76 | 121.05 |
| कर्मचारी कल्याण निधि के लिए अंशदान | — | — | — | — | — | 28.05 | — | 37.18 | — | 48.42 |
| सामान्य प्रारक्षित निधि में अंशदान | — | — | — | — | — | 182.30 | — | 241.67 | — | 314.73 |
| एएमसी फीस | — | — | — | — | 15.46 | — | 81.70 | — | 575.15 | — |
| पिछली अवधि के समायोजन—व्यय | 0.08 | 12.70 | 0.52 | 83.20 | 0.52 | 83.39 | 0.71 | 114.73 | 0.89 | 143.23 |
| उप योग (क) | 0.10 | 12.70 | 0.86 | 83.65 | 18.66 | 390.75 | 271.35 | 522.83 | 984.78 | 673.51 |
| जोड़े : प्रदत्त व्याज | 0.67 | 0.15 | 1056 | 243.85 | 29.79 | — | 0.03 | — | 0.02 | — |
| जोड़े : निवेशों की अंतर योजना बिक्री पर हानि | — | — | — | — | — | 4,291.88 | 2463.68 | 38.06 | 2,585.62 | — |
| जोड़े : अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर हानि | — | — | — | — | 0.05 | 2,887.56 | 6705.12 | 848.38 | 4,307.47 | 1,411.59 |
| जोड़े : मिलाव की बकाया मदों के लिए प्रावधान | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.51 | 0.01 |
| उप योग (ख) | 0.67 | 0.15 | 10.56 | 243.85 | 29.84 | 7,179.44 | 9,168.83 | 886.44 | 6,893.62 | 1,411.60 |
| योग (क) + (ख) | 0.77 | 12.85 | 11.42 | 327.50 | 48.50 | 7,570.19 | 9,440.18 | 1,412.27 | 7,878.40 | 2,085.11 |
| व्यय से आय की अधिकता | (0.77) | (12.85) | (11.38) | (322.90) | (18.83) | (1,500.77) | (7,149.80) | 1,113.13 | 9,974.51 | 2,598.47 |
| योग | — | — | 0.04 | 4.60 | 29.67 | 6,069.42 | 2,290.38 | 2,525.40 | 17,852.91 | 4,683.58 |
| राजस्व विनियोजन लेखा | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष व्यय से अधिक आय | (0.77) | (12.85) | (11.38) | (322.90) | (18.83) | (1,500.77) | (7,149.80) | 1,113.13 | 9,974.51 | 2,598.47 |
| योग | (0.77) | (12.85) | (11.38) | (322.90) | (18.83) | (1,500.77) | (7,149.80) | 1,113.13 | 9,974.51 | 2,598.47 |
| वर्ष हेतु आय वितरण | — | — | — | — | — | 5,493.30 | 14,042.97 | — | 25,490.16 | — |
| बिक्री/पुनर्खरीद पर संग्रहीत/प्रदत्त प्रीमियम | — | — | — | — | — | — | (9,637.37) | 2,756.16 | — | — |
| सामान्य प्रारक्षित निधि में अंतरित शेष | (0.77) | (12.85) | (11.38) | (322.90) | (18.83) | (6,994.07) | (11,555.40) | (1,643.03) | (15,515.65) | 2,598.47 |
| योग | (0.77) | (12.85) | (11.38) | (322.90) | (18.83) | (1,500.77) | (7,149.80) | (1,113.13) | (9,974.51) | 2,598.47 |

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अधिन भाग है।

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार
को. के. सोनी एण्ड कं.
सनदी लेखाकारइम्तिआबुर रहमान
सीनियर वाइस प्रेसिडेंटएस. बी. माधुर
प्रशासकके. के. सोनी
भागीदारमुंबई
दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

आईआईएसएफयूएस '96 आईआईएसएफयूएस '97 आईआईएसएफयूएस '97 (2) आईआईएसएफयूएस '98 आईआईएसएफयूएस '98(2)

31-03-04 31-01-03 31-03-04 31-01-03 31-03-04 31-01-03 31-03-04 31-01-03 31-03-04 31-01-03

तालिका 'क'

पूँजी

यूनिट पूँजी - - - - - 73,143.80 - 113,337.40 - 120,874.44

योग - - - - - 73,143.80 - 113,337.40 - 120,874.44

तालिका 'ख'

प्रारक्षित निधि और अधिशेष

सामान्य प्रारक्षित निधि

पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष (16.75) (3.90) - (27,772.92) (32,304.34) (24,619.82) (48,764.90) (47,121.87) (36,153.76) (38,752.23)

राजस्व लेखों से अंतरित शेष (0.77) (12.85) (11.38) (322.90) (18.83) (6,994.07) (11,555.40) (1,643.03) (15,515.65) (2,598.47)

बिक्री/पुनर्खरीद/प्रतिदान पर प्रीमियम विकास प्रारक्षित निधि से अंतर्वाह 12.78 - 83.72 26,485.14 29,658.66 (690.45) - - - 51,669.41

योग (4.74) (16.75) 72.34 (8.40) (32,304.34) - (48,764.90) - (36,153.76)

तालिका 'ग'

चालू देयताएँ और प्रावधान

चालू देयताएँ

विविध लेनदार-अन्य 0.67 0.66 4.44 4.17 19.09 5,574.05 149.47 90.98 55.20 325.80

अंतर कार्यालय शेषों में अंतर (शुद्ध) - - - - - - - - 6.02 -

अन्य योजनाओं को देय (शुद्ध) 4.07 16.09 - 9.62 - - - - 435.81 -

उप योग (क) 4.74 16.75 4.44 13.79 19.09 5,574.05 149.47 90.98 491.03 325.80

प्रावधान

संदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान 0.06 0.06 - - 43.81 - 3,834.30 - 2,812.23

संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के लिए प्रावधान - - - - 250.00 19,781.44 - 12,685.23

निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान - - - - - 6,073.97 - 2,327.29

मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान - - 0.10 0.10 3.44 3.44 1.49 1.49 0.79 0.97

उप योग (ख) 0.06 0.06 0.10 0.10 3.44 297.25 1.49 29,691.20 0.79 17,825.72

कुल योग (क + ख) 4.80 16.81 4.54 13.89 22.53 5,871.30 150.96 29,782.18 491.82 18,151.52

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विभिन्न उपक्रम के प्रशासक
31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

(रुपये लाखों में)

| | आईआईएसएफयूस '96 | | आईआईएसएफयूस '97 | | आईआईएसएफयूस '97 (II) | | आईआईएसएफयूस '98 | | आईआईएसएफयूस '98 (II) | |
|---|-----------------|-------------|-----------------|--------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|------------------|
| | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 |
| तालिका 'घ' | | | | | | | | | | |
| निवेश | | | | | | | | | | |
| निवेश (संगत या घटी हुई लागत पर) | | | | | | | | | | |
| केन्द्र और राज्य सरकार की प्रतिभूतियां/प्रमाणपत्र | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 1,932.24 |
| डिबेंचर और बॉण्ड | — | — | — | — | — | — | 52,273.02 | — | — | 59,406.30 |
| अधिमाम शेर | — | — | — | — | — | — | 976.54 | — | — | 1,477.12 |
| इक्विटी शेर | — | — | — | — | — | 2,822.71 | 22,463.27 | — | — | 25,244.60 |
| मोयादी ऋण | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 75.00 |
| योग | — | — | — | — | 2,822.71 | — | 75,712.83 | — | — | 88,135.26 |
| उद्धृत (लागत पर) | — | — | — | — | — | 2,822.71 | 22,083.70 | — | — | 27,446.02 |
| अनौद्धृत (लागत पर) | — | — | — | — | — | — | 53,629.13 | — | — | 60,689.24 |
| 'क' | — | — | — | — | 2,822.71 | — | 75,712.83 | — | — | 88,135.26 |
| उद्धृत (बाजार मूल्य) | — | — | — | — | — | 2,822.71 | 15,890.46 | — | — | 21,393.00 |
| अनौद्धृत (मूल्यंकन पर) | — | — | — | — | — | — | 53,748.40 | — | — | 64,414.97 |
| 'ख' | — | — | — | — | 2,822.71 | — | 69,638.86 | — | — | 85,807.97 |
| निवेशों के मूल्य/मूल्यवृद्धि/ (मूल्यह्रास) | | | | | | | | | | |
| ('ख' - 'क') | | | | | | | | | | |
| | — | — | — | — | — | — | (6,073.97) | — | — | (2,327.29) |
| तालिका 'ङ' | | | | | | | | | | |
| जमा राशियां | | | | | | | | | | |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | — | — | 24.60 | — | 3.91 | 6,158.48 | 7.34 | 1,825.21 | — | 1,860.16 |
| कंपनियों/संस्थाओं में जमा राशियां | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 1,200.00 |
| योग | — | — | 24.60 | — | 3.91 | 6,158.48 | 7.34 | 1,825.21 | — | 3,060.16 |
| तालिका 'च' | | | | | | | | | | |
| चालू आस्तियां | | | | | | | | | | |
| बैंकों में चालू खाता शेष | — | — | — | — | — | 17,399.64 | 23.63 | 0.13 | 16.02 | 0.09 |
| विविध देनदार | — | — | 0.10 | 0.10 | 3.15 | 7,273.80 | 0.66 | 8,017.17 | 470.63 | 3,647.26 |
| निवेशों की बिक्री संविदाएं | — | — | — | — | — | 522.30 | — | — | — | — |
| बकाया और प्रोद्धृत आय | 0.06 | 0.06 | 13.79 | 13.79 | 0.60 | — | 1.02 | 5,451.08 | 5.17 | 4,641.93 |
| अन्य योजनाओं से प्राप्य (शुद्ध) | — | — | 38.39 | — | 6.10 | 12,533.83 | 118.31 | 3,337.77 | — | 3,359.17 |
| अंतर कार्यालय शेषों में अंतर (शुद्ध) | — | — | — | — | 0.37 | — | — | — | — | — |
| योग | 0.06 | 0.06 | 52.28 | 13.89 | 10.22 | 37,729.57 | 143.62 | 16,806.15 | 491.82 | 11,648.45 |
| तालिका 'छ' | | | | | | | | | | |
| आस्थगित राजस्व व्यय | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | — | — | — | — | — | 15.01 | 10.49 | 28.84 | 28.33 | 46.36 |
| घटाएं : वर्ष के दौरान अपलिखित राशि | — | — | — | — | — | 15.01 | 10.49 | 18.35 | 28.33 | 18.03 |
| योग | — | — | — | — | — | — | — | 10.49 | — | 28.33 |

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
31 मार्च, 2004 का तुलन पत्र

(रुपये लाख में)

| | एमआईपी '94 (III) | | एमआईपी '95 (II) | | एमआईपी '95 (III) | | एमआईपी '96 | | एमआईपी '96 (II) | |
|----------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|---------------|------------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 |
| देयताएं | | | | | | | | | | |
| पूँजी "क" | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| प्रारक्षित निधि और अधिशेष "ख" | 1,337.41 | 1,260.95 | 348.80 | 323.18 | 82.64 | 65.47 | (22.68) | (28.03) | 184.21 | 171.10 |
| चालू देयताएं और प्रावधान "ग" | 324.97 | 350.41 | 294.61 | 322.40 | 998.67 | 1,015.50 | 520.00 | 543.06 | 675.89 | 873.84 |
| कुल देयताएं | 1,662.38 | 1,611.36 | 643.41 | 645.58 | 1,081.31 | 1,080.97 | 497.32 | 515.03 | 860.10 | 1,044.94 |
| आस्तिर्वा | | | | | | | | | | |
| निवेश "घ" | 535.79 | 455.27 | 228.43 | 198.12 | 111.38 | 91.02 | 50.68 | 42.42 | 316.28 | 341.51 |
| अन्य आस्तिर्वा और अन्य निम्न "ङ" | 1,126.59 | 1,156.09 | 414.98 | 447.46 | 969.93 | 989.95 | 446.64 | 472.61 | 543.82 | 703.43 |
| कुल आस्तिर्वा | 1,662.38 | 1,611.36 | 643.41 | 645.58 | 1,081.31 | 1,080.97 | 497.32 | 515.03 | 860.10 | 1,044.94 |

लेखा टिप्पणियाँ..... "ठ"

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अधिन भाग है।

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कृते के के सोनी एण्ड कं.

सन्दी लेखाकार

इम्तियाजुर रहमान
सोनियर वाइस प्रेसिडेंटएस बी माथुर
प्रशासक

के के सोनी

भागीदार

मुंबई

दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व लेखा

(रुपये लाख में)

| | एमआईपी '94 (III) | | एमआईपी '95 (II) | | एमआईपी '95 (III) | | एमआईपी '96 | | एमआईपी '96 (II) | |
|--|------------------|--------------|-----------------|--------------|------------------|--------------|-------------|-------------|-----------------|--------------|
| | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि |
| (I) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) |
| आय | | | | | | | | | | |
| स्वाम्य | 82.40 | 52.29 | 35.03 | 21.95 | 18.24 | 10.15 | 7.24 | 5.48 | 53.82 | 42.15 |
| अन्य आय | 2.56 | 0.19 | 0.03 | — | 0.01 | — | 0.05 | — | — | — |
| पिछली अवधि के समायोजन-आय | — | (0.45) | — | (0.09) | — | (0.20) | — | — | — | — |
| पिछले वर्ष संदिग्ध आय के लिए किया गया प्रावधान पुनरांकित | 5.22 | 0.01 | — | — | — | — | 0.04 | — | — | — |
| संदिग्ध निवेशों और अका राशिओं के प्रति प्रावधान, पुनरांकित | — | — | — | — | — | 2.62 | — | 0.03 | — | — |
| उपयोग (क) | 90.18 | 52.04 | 35.06 | 21.86 | 18.25 | 12.57 | 7.33 | 5.51 | 53.82 | 42.15 |
| बटारें : संदिग्ध समझी गई आय के लिए प्रावधान | 5.22 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उपयोग (ख) | 5.22 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| कीम (क - ख) | 84.96 | 52.04 | 35.06 | 21.86 | 18.25 | 12.57 | 7.33 | 5.51 | 53.82 | 42.15 |
| व्यय | | | | | | | | | | |
| कार्यालय व्यय | 0.79 | 1.14 | 1.58 | 0.54 | 1.20 | 0.99 | 1.19 | 0.84 | 1.63 | 1.12 |
| स्टॉक शुल्क, अभिरक्षा, रजिस्ट्रार | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| बैंक प्रभार | 2.11 | (0.13) | 0.94 | 0.06 | (2.62) | 0.02 | — | 0.09 | 1.57 | 0.22 |
| एएमसी फीस | 5.45 | — | 2.31 | — | 1.10 | — | 0.48 | — | 3.54 | — |
| पिछली अवधि के समायोजन-व्यय | — | 0.01 | 4.61 | — | 1.40 | 0.02 | 0.24 | — | 1.11 | — |
| उपयोग (क) | 8.35 | 1.02 | 9.44 | 0.60 | 1.08 | 1.03 | 1.91 | 0.93 | 7.85 | 1.34 |

| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) |
|------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|------|-------|-------|
| जोड़े : प्रदान किया | 0.01 | 0.06 | — | — | — | — | 0.07 | — | 0.52 | — |
| जोड़े : मिलान की शक्यता नहीं | | | | | | | | | | |
| हेतु प्रावधान | 0.14 | — | — | 0.72 | — | 0.12 | — | 0.45 | — | — |
| उपयोग (ख) | 0.15 | 0.06 | — | 0.72 | — | 0.12 | 0.07 | 0.45 | 0.52 | — |
| योग (क) + (ख) | 8.50 | 1.08 | 9.44 | 1.32 | 1.08 | 1.15 | 1.98 | 1.38 | 8.37 | 1.34 |
| व्यय से आय की अधिकता | 76.46 | 50.96 | 25.62 | 20.54 | 17.17 | 11.42 | 5.35 | 4.13 | 45.45 | 40.81 |
| योग | 84.96 | 52.04 | 35.06 | 21.86 | 18.25 | 12.57 | 7.33 | 5.51 | 53.82 | 43.15 |
| राजस्व विनियोजन | | | | | | | | | | |
| लेखा | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार | | | | | | | | | | |
| शेष | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| व्यय से अधिक आय | 76.46 | 50.96 | 25.62 | 20.54 | 17.17 | 11.42 | 5.35 | 4.13 | 45.45 | 40.81 |
| योग | 76.46 | 50.96 | 25.62 | 20.54 | 17.17 | 11.42 | 5.35 | 4.13 | 45.45 | 40.81 |
| वर्ष हेतु आय वितरण | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 8.63 |
| सामान्य प्रारक्षित निधि में | | | | | | | | | | |
| अंतरित शेष | 76.46 | 50.96 | 25.62 | 20.54 | 17.17 | 11.42 | 5.35 | 4.13 | 45.45 | 32.18 |
| योग | 76.46 | 50.96 | 25.62 | 20.54 | 17.17 | 11.42 | 5.35 | 4.13 | 45.45 | 40.81 |

महत्त्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अभिन्न भाग है।

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार
कृते के के सोनी एण्ड कं.

इन्डियन रबरमन
सीनियर काइस प्रेसिडेंट

एस बी कानुर
प्रतापक

सन्दी लेखाकार

के के सोनी

भागीदार

मुंबई

दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपकरण के प्रस्ताव

31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

(रुपए लाख में)

| | एमआईपी '94(III) | | एमआईपी '95(II) | | एमआईपी '95(III) | | एमआईपी '96 | | एमआईपी '96(II) | |
|------------------------------------|-----------------|-----------|----------------|-----------|-----------------|-----------|------------|-----------|----------------|-----------|
| | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 |
| (I) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) |
| तालिका "क" | | | | | | | | | | |
| पूँजी | | | | | | | | | | |
| यूनिट पूँजी | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| यूनिटों की बिक्री से प्राप्त आवेदन | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| राशि | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| योग | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| तालिका "ख" | | | | | | | | | | |
| प्रारक्षित निधि और अधिशेष | | | | | | | | | | |
| सामान्य प्रारक्षित निधि | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार | | | | | | | | | | |
| शेष | 1,260.95 | 1,209.99 | 323.18 | 302.64 | 65.47 | 54.05 | (28.03) | (32.16) | 171.10 | 169.99 |
| बिक्री/पुनर्खरीद/प्रतिदाय पर | | | | | | | | | | |
| प्रीमियम | — | — | — | — | — | — | — | — | (32.34) | (31.07) |
| राजस्व लेखों से अंतरित शेष | 76.46 | 50.96 | 25.62 | 20.54 | 17.17 | 11.42 | 5.35 | 4.13 | 45.45 | 32.18 |
| योग | 1,337.41 | 1,260.95 | 348.80 | 323.18 | 82.64 | 65.47 | (22.68) | (28.03) | 184.21 | 171.10 |
| तालिका "ग" | | | | | | | | | | |
| चालू देयताएं और प्रावधान | | | | | | | | | | |
| चालू देयताएं | | | | | | | | | | |
| विविध लेखदार-अन्य | 214.28 | 253.67 | 226.62 | 260.71 | 215.25 | 237.37 | 131.63 | 156.24 | 535.26 | 728.52 |
| बैंक शेष | 56.07 | 41.08 | 11.19 | 3.92 | 37.44 | 29.44 | 18.73 | 18.31 | 42.83 | 46.72 |
| अदावी आय वितरण | 47.39 | 48.56 | 26.73 | 27.71 | 47.12 | 49.83 | 20.04 | 18.87 | 53.79 | 54.59 |
| उपयोग (क) | 317.74 | 343.31 | 264.54 | 292.34 | 299.81 | 316.64 | 178.40 | 193.42 | 631.88 | 829.83 |

| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) |
|---|-----------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| प्रावधान | | | | | | | | | | |
| संविध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान | 5.22 | 5.22 | — | 59.17 | 59.17 | 17.39 | 17.43 | — | | |
| संविध निवेशों और जमा राशियों के लिए प्रावधान | — | — | — | 625.00 | 625.00 | 312.59 | 312.59 | — | | |
| मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान | 2.01 | 1.88 | 30.07 | 30.06 | 14.69 | 14.69 | 19.62 | 19.62 | 44.01 | 44.01 |
| उपयोग (ख) | 7.23 | 7.10 | 30.07 | 30.06 | 698.86 | 698.86 | 349.60 | 349.64 | 44.01 | 44.01 |
| योग (क) + (ख) | 324.97 | 350.41 | 294.61 | 322.40 | 998.67 | 1,015.50 | 520.00 | 543.06 | 675.89 | 873.84 |
| तालिका "द." | | | | | | | | | | |
| जमा राशियाँ | | | | | | | | | | |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | 535.79 | 455.27 | 228.43 | 198.12 | 111.38 | 91.02 | 50.68 | 42.42 | 316.28 | 341.51 |
| योग | 535.79 | 455.27 | 228.43 | 198.12 | 111.38 | 91.02 | 50.68 | 42.42 | 316.28 | 341.51 |
| तालिका "च" | | | | | | | | | | |
| चालू आस्तियाँ | | | | | | | | | | |
| बैंकों में चालू खाता शेष | 265.81 | 266.31 | 53.91 | 63.88 | 91.69 | 123.55 | 34.98 | 62.69 | 43.43 | 55.68 |
| विविध देनदार | 9.79 | 10.16 | 2.87 | 2.20 | 644.53 | 629.67 | 317.64 | 314.04 | 6.58 | 1.69 |
| बकाया और प्रोद्भूत आय | 5.25 | 5.31 | — | 0.03 | 59.17 | 59.19 | 17.39 | 17.44 | 0.22 | 0.26 |
| अन्य योजनाओं से प्राप्त (शुद्ध) | 845.65 | 874.31 | 350.48 | 380.94 | 173.82 | 176.94 | 75.67 | 78.44 | 493.59 | 645.80 |
| अंतर कार्यालय शेषों में | | | | | | | | | | |
| अंतर (शुद्ध) | 0.09 | — | 1.72 | 0.41 | 0.72 | 0.60 | 0.96 | — | — | — |
| योग | 1,126.59 | 1,156.09 | 414.98 | 447.46 | 969.93 | 989.95 | 446.64 | 472.61 | 543.82 | 703.13 |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2004 का तुलन-पत्र

| | रुपए लाख में | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| | एमआईपी 95 | | एमआईपी '96 (III) | | एमआईपी '96 (IV) | | एमआईपी '97 | | एमआईपी '96 (II) | |
| | 31-03-2004 | 31-03-2003 | 31-03-2004 | 31-03-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-01-2004 | 31-03-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| देयताएं | | | | | | | | | | |
| पूँजी | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| प्रारक्षित निधि एवं अधिशेष... 'ख' | 1,513.86 | 446.39 | 1,966.61 | 81.96 | 10,33.85 | 1,234.26 | 430.02 | 353.41 | 41.04 | 0.00 |
| चालू देयताएं और प्रावधान ... 'ग' | 15,902.28 | 18,634.88 | 6,16.39 | 845.97 | 21,40.39 | 6,061.73 | 1,396.46 | 1,726.73 | 878.36 | 880.24 |
| कुल देयताएं | 17,416.14 | 19,081.27 | 7,22.40 | 927.95 | 3,174.24 | 7,295.99 | 1,826.48 | 2,080.14 | 919.40 | 880.24 |
| आस्तियाँ | | | | | | | | | | |
| निवेश | 8,047.68 | 9,003.04 | — | — | 1,832.82 | — | — | — | — | — |
| जमा राशियाँ | 712.03 | 270.48 | 264.25 | 274.49 | 1,068.47 | 1,087.03 | 434.58 | 447.03 | 257.36 | 123.85 |
| चालू आस्तियाँ | 8,656.43 | 9,807.75 | 462.15 | 653.46 | 2,105.77 | 4,376.14 | 1,391.90 | 1,633.11 | 662.04 | 756.39 |
| कुल आस्तियाँ | 17,416.14 | 19,081.27 | 722.40 | 927.95 | 3,174.24 | 7,295.99 | 1,826.48 | 2,080.14 | 919.40 | 880.24 |

लेखा टिप्पणियाँ

महत्वपूर्ण लेखा नोटियों का विवरण लेखे का अभिन्न भाग है।

हमारे समीक्षित के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार कृते के के सीपी एण्ड के.

इम्तियाजुर रहमान
सीनियर वाइस प्रेसिडेंटएस बी माथुर
प्रशासकसनदी लेखाकार
के के सीपी
भाग्यदत्त
मुंबई

दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रवासक

31 मार्च, 2004 तक का राजस्व लेखा

रुपए लाख में

| | एमआईपी '95 | | एमआईपी '96 (III) | | एमआईपी '96 (IV) | | एमआईपी '97 | | एमआईपी '96 (II) | |
|--|------------------|-----------------|------------------|--------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि |
| आय | | | | | | | | | | |
| लाभार्ज | 2,696.97 | 863.02 | 44.04 | 36.47 | 177.26 | 243.67 | 74/29 | 34.86 | 25.28 | 1.02 |
| अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर लाभ | 374.25 | 142.20 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अन्य आय | 0.12 | — | 0.01 | — | 5.34 | — | 2.38 | 0.37 | 2.64 | 0.11 |
| पिछली अवधि के समायोजन-आय | (1,129.56) | 15.40 | — | — | (0.01) | 1.00 | — | 1.32 | — | (83.44) |
| पिछले वर्ष संदिग्ध आय के लिए किया गया प्रावधान, पुनरांकित | 1,743.69 | 26.71 | — | — | — | 17.93 | — | — | — | — |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के प्रति प्रावधान, पुनरांकित | 13,563.97 | 4,001.85 | — | — | — | 215.33 | — | — | 0.33 | — |
| निवेश के मूल्य में मूल्यांकन हेतु प्रावधान, पुनरांकित | — | 756.23 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (क) | 17,249.44 | 5,805.41 | 44.05 | 36.47 | 182.59 | 477.93 | 76.67 | 36.55 | 28.25 | (82.31) |
| घटाएं : संदिग्ध समझी गई आय के लिए प्रावधान | 507.48 | 354.05 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| घटाएं : संदिग्ध निवेशों एवं जमा राशियों के प्रति प्रावधान | 12,046.13 | 1,509.63 | — | — | — | 10.25 | — | — | — | 0.33 |
| घटाएं : निवेशों के मूल्य में मूल्यांकन के प्रति प्रावधान | 96.68 | — | — | — | — | 7.49 | — | — | — | — |
| उप योग (ख) | 12,650.29 | 1,854.68 | — | — | — | 17.74 | — | — | — | 0.33 |
| योग (क-ख) | 4,599.15 | 3,950.73 | 44.05 | 36.47 | 182.59 | 460.19 | 76.67 | 36.55 | 28.25 | (82.64) |
| व्यय | | | | | | | | | | |
| कार्यालय व्यय | 26.87 | 11.74 | 1.63 | 8.23 | 3.68 | (29.14) | 1.33 | 21.53 | 4.46 | 18.66 |
| स्टाम्प शुल्क, अभिरक्षा, रजिस्ट्रार और बैंक प्रभार | 1.45 | 14.51 | 1.36 | (0.62) | (0.08) | (3.32) | (8.42) | 15.26 | (3.74) | 9.56 |
| एएमसी फीस | 9.21 | — | 2.87 | — | 13.29 | — | 4.86 | — | 1.70 | — |
| पिछली अवधि के समायोजन-व्यय | 1.26 | 64.40 | 1.58 | 14.79 | 5.68 | 60.68 | 1.99 | 117.66 | (26.09) | 211.87 |
| उप योग (क) | 38.79 | 90.65 | 7.44 | 22.40 | 22.57 | 28.22 | (0.24) | 154.45 | (23.67) | 240.09 |
| जोड़ें : प्रदत्त ब्याज | 0.33 | — | 0.01 | — | 0.01 | — | 0.17 | 0.01 | 10.38 | 9.10 |
| जोड़ें : अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर हानि | 69.85 | 413.77 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| जोड़ें : मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान | — | — | — | — | — | 2.03 | — | 0.42 | — | 0.71 |
| उप योग (ग) | 70.10 | 413.77 | 0.01 | — | 0.01 | 2.03 | 0.17 | 0.43 | 10.38 | 9.81 |
| योग (क)+(ख) | 108.97 | 504.42 | 7.45 | 22.40 | 22.58 | 30.25 | (0.07) | 154.88 | (13.29) | 249.90 |
| व्यय से आय की अधिकता | 4,490.18 | 3,446.31 | 36.60 | 14.07 | 160.01 | 429.94 | 76.74 | (118.33) | 41.54 | (332.54) |
| योग | 4,599.15 | 3,950.73 | 44.05 | 36.47 | 182.59 | 460.19 | 76.67 | 36.55 | 28.25 | (82.64) |

रुपए लाख में

| | एमआईपी 95 | | एमआईपी '96 (III) | | एमआईपी '96 (IV) | | एमआईपी '97 | | एमआईपी '96 (II) | |
|---|-----------------|-----------------|------------------|--------------|-----------------|---------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|
| | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि |
| राजस्व विनियोजन लेखा | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| व्यय से अधिक आय | 4,490.18 | 3,446.31 | 36.60 | 14.07 | 160.01 | 429.94 | 76.74 | (118.33) | 41.54 | (332.54) |
| जोड़ें/(घटाएं):- पिछली अवधि के प्रीमियम/समायोजन | — | — | — | — | — | — | (0.13) | — | — | 1.36 |
| योग | 4,490.18 | 3,446.31 | 36.60 | 14.07 | 160.01 | 429.94 | 76.61 | (118.33) | 41.54 | 333.90 |
| पिछले वर्षों के लिए आय वितरण | — | — | — | — | 2.64 | — | — | 0.06 | 0.50 | 2.56 |
| सामान्य प्रारक्षित निधि में अंतरित शेष | 4,490.18 | 3,446.31 | 36.60 | 14.07 | 157.37 | 429.94 | 76.61 | (118.39) | 41.04 | 336.46 |
| योग | 4,490.18 | 3,446.31 | 36.60 | 14.07 | 160.01 | 429.94 | 76.61 | 118.33 | 41.54 | 333.90 |

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अभिन्न भाग है।

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

इमिवाज़ुर रहमान

एस बी माथुर

कृते के के सोनी एण्ड कं.

सोनियर वाइस प्रेसिडेंट

प्रशासक

सनदी लेखाकार

के के सोनी

भागीदार

मुंबई

दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएँ

रुपए लाख में

| | एमआईपी '95 | | एमआईपी '96 (III) | | एमआईपी '96 (IV) | | एमआईपी '97 | | एमआईपी '96 (II) | |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका "क" | | | | | | | | | | |
| पूँजी | | | | | | | | | | |
| यूनिट पूँजी | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| योग | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| तालिका "ख" | | | | | | | | | | |
| प्रारक्षित निधि और अधिशेष | | | | | | | | | | |
| सामान्य प्रारक्षित निधि | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | 446.39 | (4,364.44) | 81.98 | 70.01 | 1,234.26 | 812.83 | 353.41 | 342.74 | 0.00 | (85,370.88) |
| सामान्य प्रारक्षित निधि, योजना के मोचन के पश्चात् | — | — | — | — | (332.27) | — | — | — | — | — |
| विकास प्रारक्षित निधि से अंतर्वाह | — | — | — | — | — | — | — | 129.17 | — | 85,707.34 |
| विक्री/पुनर्विण्ड/प्रतिदान पर प्रीमियम | (3,422.71) | 1,364.52 | (12.57) | (2.10) | (25.51) | (8.51) | — | (0.11) | — | — |
| राजस्व लेखों से अंतरित शेष | 4,490.18 | 3,446.31 | 36.60 | 14.07 | 157.37 | 429.94 | 76.61 | (118.39) | 41.04 | (336.46) |
| योग | 1,513.86 | 446.39 | 106.01 | 81.98 | 1,033.85 | 1,234.26 | 430.02 | 353.41 | 41.04 | 0.00 |
| तालिका "ग" | | | | | | | | | | |
| चारू देवताएँ और प्रावधान | | | | | | | | | | |
| चारू देवताएँ | | | | | | | | | | |
| विविध लेनदार-अन्य | 271.02 | 347.67 | 467.33 | 714.54 | 1,730.52 | 2,231.13 | 1,080.40 | 1,385.47 | 199.07 | 428.21 |
| बैंक शेष | 141.26 | 141.21 | 30.16 | 13.03 | 221.48 | 220.48 | 180.83 | 129.75 | 498.48 | 239.55 |
| अदावी आय वितरण | 67.67 | 66.38 | 39.95 | 39.76 | 108.67 | 128.83 | 96.69 | 173.05 | 162.06 | 193.40 |
| अंतर कार्यालय शेषों में अंतर (शुद्ध) | 0.09 | 0.02 | 0.31 | — | — | — | 0.08 | — | — | — |
| उप योग (क) | 480.04 | 555.28 | 537.75 | 767.33 | 2,060.67 | 2,580.44 | 1,358.00 | 1,688.27 | 859.61 | 861.16 |
| प्रावधान | | | | | | | | | | |
| संदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान | 929.68 | 2,165.88 | 0.33 | 0.33 | 1.82 | 452.47 | 0.13 | 0.13 | — | — |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के लिए प्रावधान | 14,340.19 | 15,858.03 | — | — | 23.19 | 2,966.62 | — | — | — | 0.33 |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास हेतु प्रावधान | 127.87 | 31.19 | — | — | — | 7.49 | — | — | — | — |
| मिलान की शेष मदों के लिए प्रावधान | 24.50 | 24.50 | 78.31 | 78.31 | 54.71 | 54.71 | 38.33 | 38.33 | 18.75 | 18.75 |
| उप योग (ख) | 15,422.24 | 18,079.60 | 78.64 | 78.64 | 79.72 | 3,481.29 | 38.46 | 38.46 | 18.75 | 19.08 |
| योग (क+ख) | 15,902.28 | 18,634.88 | 616.39 | 845.97 | 2,140.39 | 6,061.73 | 1,396.46 | 1,726.73 | 878.36 | 880.24 |

रुपए लाख में

| | एमआईपी '95 | | एमआईपी '96 (III) | | एमआईपी '96 (IV) | | एमआईपी '97 | | एमआईपी '96 (II) | |
|---|-----------------|-----------------|------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका "घ" | | | | | | | | | | |
| निवेश | | | | | | | | | | |
| निवेश (लागत या घटी हुई लागत पर) | | | | | | | | | | |
| टिन्नेर और बॉण्ड | 7,919.71 | 8,855.13 | — | — | — | 1,832.78 | — | — | — | — |
| अधिमान शेयर | 127.49 | 127.49 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| इन्विटी शेयर | 0.48 | 1.38 | — | — | — | 0.04 | — | — | — | — |
| मियादी ऋण | — | 19.04 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| योग | 8,047.68 | 9,003.04 | — | — | — | 1,832.82 | — | — | — | — |
| उद्धृत (लागत पर) | 0.48 | 1.38 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अनोद्धृत (लागत पर) | 8,047.20 | 9,001.66 | — | — | — | 1,832.82 | — | — | — | — |
| 'क' | 8,047.68 | 9,003.04 | — | — | — | 1,832.82 | — | — | — | — |
| उद्धृत (बाजार पर) | 0.10 | 0.19 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| अनोद्धृत (मूल्यांकन पर) | 7,919.71 | 8,971.66 | — | — | — | 1,825.33 | — | — | — | — |
| 'ख' | 7,919.81 | 8,971.85 | — | — | — | 1,825.33 | — | — | — | — |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यवृद्धि/ (मूल्यह्रास) (ख-क) | (127.87) | (31.19) | — | — | — | (7.49) | — | — | — | — |
| तालिका "ङ" | | | | | | | | | | |
| जमा राशियाँ | | | | | | | | | | |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | 712.03 | 270.48 | 260.25 | 274.49 | 1068.47 | 1087.03 | 434.58 | 447.03 | 257.36 | 123.85 |
| योग | 712.03 | 270.48 | 260.25 | 274.49 | 1068.47 | 1087.03 | 434.58 | 447.03 | 257.36 | 123.85 |
| तालिका "च" | | | | | | | | | | |
| चालू आस्तियाँ | | | | | | | | | | |
| बैंकों में चालू खाता शेष | 124.20 | 204.30 | 53.94 | 136.55 | 323.33 | 458.58 | 675.47 | 811.93 | 155.84 | 315.67 |
| विविध देनदार | 6,491.42 | 7,069.40 | 1.71 | 2.30 | 108.07 | 1,481.07 | 37.44 | 24.48 | 78.03 | 22.21 |
| निवेशों की बिक्री संविदाएं | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.66 | 0.66 |
| बकाया और प्रेद्धृत आय | 935.83 | 2,172.06 | 0.35 | 0.38 | 1.86 | 462.81 | 0.78 | 0.84 | 1611 | 16.08 |
| अन्य योजनाओं से प्राप्य (शुद्ध) | 1,104.98 | 361.99 | 406.15 | 514.23 | 1672.44 | 1973.67 | 676.21 | 789.79 | 410.67 | 400.57 |
| अंतर कार्यालय शेषों में अंतर (शुद्ध) | — | — | — | — | 0.07 | 0.01 | — | 6.07 | 0.73 | 1.20 |
| योग | 8,656.43 | 9,807.75 | 462.15 | 653.46 | 2,105.77 | 4,376.14 | 1,391.90 | 1,633.11 | 662.04 | 756.39 |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2004 का तुलन-पत्र

रुपए लाख में

| | एमआईपी '97 (III) | | एमआईपी '97 (IV) | | एमआईपी '97 (V) | | एमआईपी '98 | | एमआईपी '98 (II) | |
|------------------------------------|------------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| देयताएं | | | | | | | | | | |
| पूंजी..... 'क' | — | — | — | — | — | — | — | 109,701.14 | — | 96,174.68 |
| प्रारक्षित निधि और अधिशेष..... 'ख' | (73.99) | 3.01 | 7.05 | 10.84 | 17.31 | 3.57 | 22.41 | (30,985.13) | 31.66 | (45,613.43) |
| चालू देयताएं और प्रावधान..... 'ग' | 952.49 | 962.28 | 349.65 | 5,437.90 | 409.56 | 2,160.58 | 2,310.52 | 18,704.22 | 894.15 | 27,260.11 |
| कुल देयताएं | 878.50 | 965.29 | 356.70 | 5,448.74 | 426.87 | 2,164.15 | 2,332.93 | 97,420.23 | 925.81 | 77,821.36 |
| आस्तियां | | | | | | | | | | |
| निवेश..... 'घ' | — | — | — | 5,010.70 | — | 1,452.59 | — | 69,299.63 | — | 63,736.24 |
| जमा राशियां..... 'ङ' | 116.30 | 138.51 | 64.59 | 25.27 | 63.09 | 99.00 | 127.64 | 6,444.73 | 215.82 | 259.36 |
| चालू आस्तियां..... 'च' | 762.20 | 826.78 | 292.11 | 412.77 | 363.78 | 612.56 | 2,205.29 | 21,587.05 | 709.99 | 13,631.17 |
| आस्थगित राजस्व व्यय..... 'छ' | — | — | — | — | — | — | — | 88.82 | — | 194.59 |
| कुल आस्तियां | 878.50 | 965.29 | 356.70 | 5,448.74 | 426.87 | 2,164.15 | 2,332.93 | 97,420.23 | 925.81 | 77,821.36 |

लेखा टिप्पणियां..... 'ठ'

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अधिन भाग है।

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

इम्तिआबुर रहमान

एस बी नाबुर

कृते के के सोनी एण्ड कं.

सीनियर वाइस प्रेसिडेंट

प्रशासक

सनदी लेखाकार

के के सोनी

भागीदार

मुंबई

दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व लेखा

रुपए लाख में

| | एमआईपी '97 (III) | | एमआईपी '97 (IV) | | एमआईपी '97 (V) | | एमआईपी '98 | | एमआईपी '98 (II) | |
|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि |
| आय | | | | | | | | | | |
| लाभांश | — | 189.86 | 0.97 | 206.75 | — | 159.40 | 27.72 | 440.30 | 51.75 | 185.59 |
| ब्याज | 16.05 | 991.12 | 25.49 | 2,633.38 | 11.07 | 1,709.19 | 1,219.40 | 4,510.90 | 2,674.02 | 3,658.34 |
| निवेशों की अंतर योजना बिक्री पर लाभ | — | 282.22 | 0.01 | 2,046.62 | — | 970.00 | 2,798.24 | 129.36 | 1,561.64 | 354.60 |
| अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर लाभ | — | 742.41 | 0.80 | 942.69 | — | 919.21 | 1,301.33 | 1,115.09 | 2,793.65 | 186.21 |
| अन्य आय | 2.20 | 0.51 | 0.17 | 2.23 | 0.47 | 1.06 | 0.80 | 0.10 | — | 0.02 |
| पिछली अवधि के समायोजन-आय | — | 5.28 | (0.07) | (3.96) | 0.02 | (159.46) | 0.03 | (23.86) | (1.37) | 6.87 |
| पिछले वर्ष को संदिग्ध आय के लिए किया गया प्रावधान, पुनरांकित | — | — | — | 0.21 | — | 204.64 | 32.64 | 0.01 | — | 174.69 |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के प्रति प्रावधान, पुनरांकित | — | 180.27 | — | 126.92 | — | 2,165.59 | — | 580.47 | 179.54 | 3,166.77 |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान, पुनरांकित | — | 4,772.44 | — | 2,191.72 | — | 2,215.16 | 2,320.00 | — | — | — |
| मिलान की बकाया मदों हेतु प्रावधान, पुनरांकित | — | — | 0.14 | 0.02 | — | — | 0.47 | 0.09 | 0.73 | 0.02 |
| उप योग (क) | 18.25 | 7,114.11 | 29.16 | 8,146.58 | 11.56 | 8,184.79 | 7,700.63 | 6,752.46 | 7,259.96 | 7,733.11 |
| घटाएं : संदिग्ध समझी गई आय के लिए प्रावधान | — | 88.53 | — | 335.65 | — | 76.01 | 286.63 | 501.65 | 616.11 | 842.18 |
| घटाएं : संदिग्ध निवेशों एवं जमा राशियों के प्रति प्रावधान | — | 6,488.27 | — | 4,741.04 | 0.01 | 5,016.02 | 8,037.14 | 1,572.25 | 3,933.05 | 4,586.01 |
| घटाएं : वर्ष के दौरान अवलिखित/अपलिखित निवेशों की लागत | — | — | 0.04 | — | — | — | — | — | — | — |
| घटाएं : निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान | — | — | — | — | — | 9.29 | — | 9.03 | — | — |
| उप योग (ख) | — | 6,576.80 | 0.04 | 5,076.69 | 0.01 | 5,101.32 | 8,323.77 | 2,082.93 | 4,549.16 | 5,228.19 |
| योग (क-ख) | 18.25 | 537.31 | 29.12 | 3,069.89 | 11.55 | 3,083.47 | (623.14) | 4,669.53 | 2,710.80 | 2,504.92 |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व लेखा (जारी)

रुपये लाख में

| | एमआईपी '97 (III) | | एमआईपी '97 (IV) | | एमआईपी '97 (V) | | एमआईपी '98 | | एमआईपी '98 (III) | |
|--|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | चासू अवधि | पिछली अवधि | चासू अवधि | पिछली अवधि | चासू अवधि | पिछली अवधि | चासू अवधि | पिछली अवधि | चासू अवधि | पिछली अवधि |
| व्यय | | | | | | | | | | |
| कार्यालय व्यय | 3.92 | 91.47 | 10.85 | 55.35 | 6.29 | 54.09 | 70.95 | 35.68 | 66.68 | 37.39 |
| स्टाम्प शुल्क, अभिरक्षा, रजिस्ट्रार और बैंक प्रभार | (0.06) | 51.46 | (2.61) | 34.96 | (9.59) | 37.93 | 57.00 | 93.91 | 71.56 | 72.31 |
| लेखा परीक्षकों की फीस (आबंटित) | 0.07 | 0.11 | 0.18 | 0.26 | 0.11 | 0.16 | 0.28 | 0.41 | 0.19 | 0.27 |
| अपलिखित आस्थगित राजस्व व्यय | — | 71.23 | — | 111.83 | — | 131.64 | 88.82 | 311.24 | 194.60 | 272.92 |
| विकास प्रारक्षित निधि में अंशदान | — | 30.21 | — | 72.78 | — | 44.14 | 31.78 | 115.70 | 52.24 | 76.32 |
| कर्मचारी कल्याण निधि के लिए अंशदान | — | 12.08 | — | 29.11 | — | 17.66 | — | 46.28 | — | 30.53 |
| सामान्य प्रारक्षित निधि में अंशदान | — | 78.54 | — | 189.22 | — | 114.77 | — | 300.82 | — | 193.43 |
| एएमसीफोस | 1.06 | — | 26.23 | — | 9.36 | — | 92.17 | — | 197.90 | — |
| पिछली अवधि के समायोजन-व्यय | (2.33) | 110.36 | (4.08) | 134.74 | 0.70 | 56.48 | 3.32 | 121.49 | 0.53 | 88.96 |
| व्यय योग (क) | 2.66 | 445.46 | 30.57 | 628.25 | 6.87 | 456.87 | 344.32 | 1,025.43 | 583.70 | 777.13 |
| जोड़े : प्रदान ब्याज | 1.32 | — | — | 0.10 | 0.17 | — | 64.44 | — | 0.02 | — |
| जोड़े : निवेशों की अंतर योजना निष्क्रिय पर हानि | — | 2,470.54 | — | 4,436.90 | — | 1,883.61 | 3,501.68 | 0.42 | 2,403.35 | 6.88 |
| जोड़े : अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की निष्क्रिय प्रतिदान पर हानि | — | 3,396.25 | — | 1,914.10 | — | 2,316.09 | 3,390.75 | 1,521.02 | 1,567.41 | 998.29 |
| जोड़े : मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान | — | 3.88 | 0.12 | 0.02 | — | 0.07 | 0.21 | 0.28 | 0.70 | 1.10 |
| व्यय योग (ग) | 1.32 | 5,870.67 | 0.12 | 6,351.12 | 0.17 | 4,199.77 | 6,957.08 | 1,521.72 | 3,971.48 | 1,006.27 |
| योग (क-ख+ग) | 3.98 | 6,316.13 | 30.69 | 6,979.37 | 7.04 | 4,656.64 | 7,301.48 | 2,547.15 | 4,555.18 | 1,783.40 |
| व्यय से आय की अधिकता | 14.27 | (5,778.82) | (1.57) | (3,909.48) | 4.51 | (1,573.17) | (7,924.54) | 2,122.38 | (1,844.38) | 721.52 |
| योग | 18.25 | 537.31 | 29.12 | 3,069.89 | 11.55 | 3,083.47 | (623.14) | 4,669.53 | 2,710.80 | 2,504.92 |
| राजस्व विनियोजन लेखा | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| जोड़े (घटाए) : पिछली अवधि के प्रीमियम/समायोजन | (0.86) | (0.27) | (0.15) | — | — | — | — | (0.10) | — | (0.12) |
| व्यय से अधिक आय | 14.27 | (5,778.82) | (1.57) | (3,909.48) | 4.51 | (1,573.17) | (7,924.54) | 2,122.38 | (1,844.38) | 721.52 |
| योग | 13.41 | (5,779.09) | (1.72) | (3,909.48) | 4.51 | (1,573.17) | (7,924.54) | 2,122.28 | (1,844.38) | 721.40 |
| वर्ष हेतु आय वितरण | 0.05 | 2,414.76 | — | 5,200.27 | 0.08 | 3,200.15 | 2,358.95 | 3,711.77 | 5,260.64 | 2,697.64 |
| पिछले वर्षों के लिए आय वितरण | 90/36 | 1,112.76 | (0.01) | 1,426.93 | (0.02) | 1,274.63 | 6,497.40 | — | 5,607.59 | 0.89 |
| सामान्य प्रारक्षित निधि में अंतरित शेष | (77.00) | (9,306.61) | (1.71) | (10,536.68) | 4.45 | (6,047.95) | (16,780.89) | (1,589.49) | (12,712.61) | (1,977.13) |
| योग | 13.41 | (5,779.09) | (1.72) | (3,909.48) | 4.51 | (1,573.17) | (7,924.54) | 2,122.28 | (1,844.38) | 721.40 |

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अभिन्न भाग है।

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

इम्तिवाज़ुर रहमान

एस बी माधुर

कृते के के सोनी एण्ड कं.

सोनियर वाइस प्रेसिडेंट

प्रशासक

सनदी लेखाकार

के के सोनी

भागीदार

मुंबई

दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

रुपये लाख में

| | एमआईपी '97 (III) | | एमआईपी '97 (IV) | | एमआईपी '97 (V) | | एमआईपी '98 | | एमआईपी '98 (III) | |
|---|------------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|--------------------|------------------|--------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका 'क' | | | | | | | | | | |
| पूँजी | | | | | | | | | | |
| यूनिट पूँजी | — | — | — | — | — | — | — | 109,700.84 | — | 96,172.94 |
| यूनिटों की बिक्री से प्राप्त आवेदन राशि | — | — | — | — | — | — | — | 0.30 | — | 1.74 |
| योग | — | — | — | — | — | — | — | 109,701.14 | — | 96,174.68 |
| तालिका 'ख' | | | | | | | | | | |
| प्रारक्षित निधि और अधिलेख | | | | | | | | | | |
| सामान्य प्रारक्षित निधि | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | 3.01 | (25,994.60) | 10.84 | (25,462.40) | 3.57 | (16,984.32) | (30,985.13) | (29,426.74) | (45,613.43) | (43,684.44) |
| योजना के मोचन परवाद, सामान्य प्रारक्षित निधि में अंतरित | — | — | (2.08) | — | 9.29 | — | — | — | — | — |
| विकास प्रारक्षित निधि से अंतर्बाह | — | 35,301.33 | — | 36,010.47 | — | 23,027.79 | 47,786.01 | — | 58,351.27 | — |
| बिक्री/पुनर्खरीद/प्रतिदान पर प्रीमियम | — | 2.89 | — | (0.55) | — | 8.05 | 2.42 | 31.10 | 6.43 | 48.14 |
| राजस्व लेख से अंतरित | (77.00) | (9,306.61) | (1.71) | (10,536.68) | 4.45 | (6,047.95) | (16,780.89) | (1,589.49) | (12,712.61) | (1,977.13) |
| योग | (73.99) | 3.01 | 7.05 | 10.84 | 17.31 | 3.57 | 22.41 | (30,985.13) | 31.66 | (45,613.43) |
| तालिका 'ग' | | | | | | | | | | |
| चालू देयताएं और प्रावधान | | | | | | | | | | |
| चालू देयताएं | | | | | | | | | | |
| विविध लेनदार-अन्य | 405.72 | 474.99 | 95.77 | 41.51 | 90.20 | 385.92 | 1,774.93 | 229.62 | 493.24 | 144.26 |
| भारत सरकार को देय | — | — | — | 5,010.65 | — | 1,452.59 | — | — | — | — |
| निवेशों को ऋण संविदाएं | — | — | — | — | — | — | — | 75.57 | — | — |
| बैंक शेष | 399.74 | 405.85 | 232.06 | 332.39 | 235.22 | 25.08 | 223.72 | 4.15 | 273.74 | 1.50 |
| अदावी आय वितरण | 121.15 | 54.52 | (19.46) | 4.84 | 52.66 | 257.72 | 278.40 | 787.13 | 86.91 | 537.07 |
| अंतर कार्यालय शेषों में अंतर (शुद्ध) | 0.16 | 1.20 | — | 7.21 | 2.23 | 0.74 | — | 0.42 | — | — |
| उप योग (क) | 926.77 | 936.56 | 308.37 | 5,396.60 | 380.31 | 2,122.05 | 2,277.05 | 1,096.89 | 853.89 | 682.83 |
| प्रावधान | | | | | | | | | | |
| संदिग्ध समझौ गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान | — | — | — | — | — | — | — | 2,389.50 | — | 4,624.66 |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के लिए प्रावधान | — | — | — | — | 0.01 | — | — | 12,864.10 | — | 21,912.33 |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान | — | — | — | — | — | 9.29 | — | 2,320.00 | — | — |
| मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान | 25.72 | 25.72 | 41.28 | 41.30 | 29.24 | 29.24 | 33.47 | 33.73 | 40.26 | 40.29 |
| उप योग (ख) | 25.72 | 25.72 | 41.28 | 41.30 | 29.25 | 38.53 | 33.47 | 17,607.33 | 40.26 | 26,577.28 |
| योग (क+ख) | 952.49 | 962.28 | 349.65 | 5,437.90 | 409.56 | 2,160.58 | 2,310.52 | 18,704.22 | 894.15 | 27,260.11 |

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएँ (जारी)

रुपये लाख में

| | एमआईपी '97 (III) | | एमआईपी '97 (IV) | | एमआईपी '97 (V) | | एमआईपी '98 | | एमआईपी '98 (III) | |
|---|------------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका 'घ' | | | | | | | | | | |
| निवेश | | | | | | | | | | |
| निवेश (लागत या घटी हुई लागत पर) | | | | | | | | | | |
| डिबेंचर और बॉण्ड @ | — | — | — | — | — | — | — | 47,492.29 | — | 48,950.32 |
| अधिमानी शेयर | — | — | — | — | — | — | — | 804.97 | — | 988.16 |
| इक्विटी शेयर @ | — | — | — | 5,010.70 | — | 1,452.59 | — | 20,995.75 | — | 13,797.76 |
| मीयादी ऋण | — | — | — | — | — | — | — | 6.62 | — | — |
| योग | — | — | — | 5,010.70 | — | 1,452.59 | — | 69,299.63 | — | 63,736.24 |
| उद्धृत (लागत पर) | — | — | — | 5,010.70 | — | 1,452.59 | — | 20,924.83 | — | 13,268.85 |
| अनोद्धृत (लागत पर) | — | — | — | — | — | — | — | 48,374.80 | — | 50,467.39 |
| 'क' | — | — | — | 5,010.70 | — | 1,452.59 | — | 69,299.63 | — | 63,736.24 |
| उद्धृत (बाजार मूल्य) | — | — | — | 5,359.11 | — | 1,443.30 | — | 17,577.72 | — | 11,107.36 |
| अनोद्धृत (मूल्यांकन पर) | — | — | — | — | — | — | — | 49,401.19 | — | 52,953.94 |
| 'ख' | — | — | — | 5,359.11 | — | 1,443.30 | — | 66,979.63 | — | 64,061.30 |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यवृद्धि/(मूल्यह्रास) | — | — | — | 348.41 | — | (9.29) | — | (2,320.00) | — | 325.06 |
| तालिका 'ङ' | | | | | | | | | | |
| जमा राशियाँ | | | | | | | | | | |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएँ | 116.30 | 138.51 | 64.59 | 25.27 | 63.09 | 99.00 | 127.64 | 6,444.73 | 215.82 | 259.36 |
| योग | 116.30 | 138.51 | 64.59 | 25.27 | 63.09 | 99.00 | 127.64 | 6,444.73 | 215.82 | 259.36 |
| तालिका 'च' | | | | | | | | | | |
| चालू आस्तियाँ | | | | | | | | | | |
| बैंकों में चालू खाता शेष | 553.32 | 566.89 | 119.25 | 236.08 | 254.06 | 381.79 | 1,453.07 | 672.67 | 150.76 | 611.68 |
| विधि देनदार | 27.24 | 35.53 | 34.16 | 24.90 | 11.13 | 30.46 | 48.36 | 4,581.26 | 98.39 | 6,364.29 |
| बकाया और प्रोद्धृत आय | — | 0.02 | 0.76 | 2.84 | 0.13 | 42.80 | 0.91 | 4,172.59 | 1.59 | 6,289.99 |
| अन्य योजनाओं से प्राप्त (शुद्ध) | 181.64 | 224.34 | 100.79 | 148.95 | 98.46 | 157.51 | 687.88 | 12,160.53 | 455.63 | 363.49 |
| अंतर कार्यालय शेषों में अंतर (शुद्ध) | — | — | 37.15 | — | — | — | 15.07 | — | 3.62 | 1.72 |
| योग | 762.20 | 826.78 | 292.11 | 412.77 | 363.78 | 612.56 | 2,205.29 | 21,587.05 | 709.99 | 13,631.17 |
| तालिका 'छ' | | | | | | | | | | |
| आस्तिगत राजस्व व्यय | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | — | 71.22 | — | 111.84 | — | 131.64 | 88.82 | 400.06 | 194.59 | 467.51 |
| घटाएँ : वर्ष के दौरान अपलिखित राशि | — | 71.22 | — | 111.84 | — | 131.64 | 88.82 | 311.24 | 194.59 | 272.92 |
| योग | — | — | — | — | — | — | — | 38.82 | — | 194.59 |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2004 का तुलन-पत्र

रुपये लाख में

| | एमआईपी '98(III) | | एमआईपी '98 (IV) | | एमआईपी '98 (V) | | एमआईपी '99 | | एमआईपी '99 (II) | |
|----------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-03-2003 |
| देयताएं | | | | | | | | | | |
| पूंजी..... 'क' | — | 150,353.28 | — | 97,975.34 | 110,463.56 | 98,559.52 | 291,071.58 | 279,693.15 | 131,808.92 | 132,945.74 |
| प्रारक्षित निधि और अधिशेष 'ख' | 272.20 | (47,537.22) | 140.13 | (22,384.81) | (39,607.16) | (29,630.18) | (60,956.62) | (38,538.70) | (22,879.41) | (25,008.53) |
| चालू देयताएं और प्रावधान ... 'ग' | 5,486.17 | 25,669.34 | 494.67 | 11,706.39 | 54,376.29 | 19,070.46 | 56,327.65 | 19,895.05 | 23,717.86 | 16,396.54 |
| कुल देयताएं | 5,758.37 | 128,485.40 | 634.80 | 87,296.92 | 125,232.69 | 87,999.80 | 286,442.61 | 261,049.50 | 132,647.37 | 124,333.75 |
| आस्तियां | | | | | | | | | | |
| निवेश..... 'घ' | — | 114,418.98 | — | 69,383.47 | 63,412.80 | 77,017.11 | 189,612.79 | 212,391.89 | 116,856.57 | 111,469.03 |
| जमा राशियां 'ङ' | 213.37 | 1,121.62 | 44.91 | 4,898.58 | — | 1,200.00 | 10,333.73 | 15,812.73 | 1,249.19 | 1,625.90 |
| चालू आस्तियां 'च' | 5,545.00 | 12,532.15 | 589.89 | 12,606.67 | 61,819.89 | 9,117.40 | 86,496.09 | 31,030.98 | 14,171.58 | 10,110.40 |
| आस्थगित राजस्व व्यय 'छ' | — | 412.65 | — | 408.20 | — | 665.29 | — | 1,813.90 | 370.03 | 1,128.42 |
| कुल आस्तियां | 5,758.37 | 128,485.40 | 634.80 | 87,296.92 | 125,232.69 | 87,999.80 | 286,442.61 | 261,049.50 | 132,647.37 | 124,333.75 |

लेखा टिप्पणियां 'ड'

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अभिन्न भाग है।

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार
कुते के के सोनी एण्ड के.
समदी लेखाकार

इम्शियाजुर रहमान
सीनियर वाइस प्रेसिडेंट

एस बी भागुर
प्रशासक

के के सोनी
भागीदार

मुंबई

दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व लेखा (जारी)

रुपये लाख में

| | एमआईपी '98 (III) | | एमआईपी '98 (IV) | | एमआईपी '98 (V) | | एमआईपी '99 | | एमआईपी '99 (II) | |
|--|-------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि |
| आय | | | | | | | | | | |
| लाभार्थ | 394.86 | 302.24 | 544.15 | 314.48 | 473.42 | 318.74 | 1,515.89 | 806.32 | 615.37 | 426.28 |
| व्याज | 5,538.12 | 6,706.83 | 4,874.18 | 4,078.57 | 7,383.50 | 4,265.78 | 22,392.34 | 12,730.03 | 10,865.16 | 5,680.81 |
| निवेशों की अंतर योजना बिक्री पर लाभ | 3,430.15 | 114.24 | 2,957.39 | — | 414.90 | — | 741.05 | 58.64 | 3.69 | 54.99 |
| अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर लाभ | 5,940.16 | 229.05 | 13,563.08 | 318.94 | 8,694.99 | 338.66 | 19,968.58 | 914.26 | 11,019.41 | 699.99 |
| अन्य आय | 0.01 | 2.20 | 0.05 | 0.11 | 2.26 | 0.02 | 1.18 | 0.36 | 1.38 | — |
| पिछली अवधि के समायोजन-आय | 3.25 | 84.01 | (52.94) | 0.65 | (110.60) | 48.88 | 6.07 | 19.71 | (66.03) | (27.24) |
| पिछले वर्ष की संदिग्ध आय के लिए किया गया प्रावधान, पुनरांकित | 127.95 | 106.36 | 90.80 | 0.21 | 988.73 | 25.91 | 2,245.43 | 56.99 | 3,986.95 | 39.63 |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के प्रति प्रावधान, पुनरांकित | 670.17 | 1,599.54 | 2,502.72 | 261.84 | 2,450.67 | 1,366.30 | 2,591.59 | 1,183.53 | 2,972.24 | 2,613.20 |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान, पुनरांकित | 8,194.49 | 1,465.21 | 1,288.17 | 1,997.05 | — | 758.63 | — | — | 3,788.47 | 1,739.01 |
| भिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान, पुनरांकित | 0.10 | — | 0.02 | 0.09 | 0.61 | — | 25.94 | 14.51 | 23.58 | 0.81 |
| उप योग (क) | 24,299.26 | 10,609.68 | 25,767.62 | 6,971.94 | 20,298.48 | 7,122.92 | 49,488.07 | 15,784.35 | 33,210.22 | 11,227.48 |
| घटाएं : संदिग्ध समझी गई आय के लिए प्रावधान | 938.36 | 1,067.54 | 390.70 | 519.25 | 1,897.65 | 632.77 | 3,188.87 | 914.90 | 6,133.62 | 1,079.46 |
| घटाएं : संदिग्ध निवेशों एवं जमा राशियों के प्रति प्रावधान | 10,442.33 | 3,783.15 | 6,798.58 | 1,280.19 | 3,811.78 | 2,710.66 | 5,511.01 | 2,519.24 | 9,601.64 | 4,940.98 |
| घटाएं : वर्ष के दौरान अवलिखित/अपलिखित निवेश की लागत | — | — | — | — | 0.08 | — | — | 24.47 | 22.68 | — |
| उप योग (ख) | -11,380.69 | 4,850.69 | 7,189.28 | 1,799.44 | 5,709.51 | 3,343.43 | 8,699.88 | 3,458.61 | 15,757.94 | 6,020.44 |
| योग (क-ख) | 12,918.57 | 5,758.99 | 18,578.34 | 5,172.50 | 14,588.97 | 3,779.49 | 40,788.19 | 12,325.74 | 17,452.28 | 5,207.04 |
| व्यय | | | | | | | | | | |
| कार्यालय व्यय | 144.48 | 69.35 | 110.07 | 40.03 | 136.47 | 23.83 | 227.36 | 43.05 | 104.23 | 15.82 |
| एजेंटों की कमीशन | 0.24 | — | — | 0.31 | — | — | — | 0.12 | — | 0.31 |
| स्टाम्प शुल्क, अभिरक्षा, रजिस्ट्रार और बैंक प्रभार | 168.06 | 123.99 | 162.82 | 80.72 | 191.51 | 73.05 | 525.31 | 135.50 | 242.62 | 71.53 |
| लेखा परीक्षकों की फीस (आबंटित) | 0.38 | 0.55 | 0.28 | 0.40 | 0.26 | 0.38 | 0.87 | 1.25 | 0.96 | 0.56 |
| अपलिखित आस्थगित राजस्व व्यय | 412.65 | 414.09 | 408.20 | 287.56 | 665.28 | 247.46 | 1,813.89 | 815.66 | 758.39 | 408.90 |
| विकास प्रारंभित निधि में अंशदान | 151.46 | 154.96 | 165.50 | 114.12 | 216.37 | 107.18 | 722.80 | 354.50 | 329.17 | 159.48 |
| कर्मचारी कल्याण निधि के लिए अंशदान | — | 61.98 | — | 45.65 | — | 42.87 | — | 141.80 | — | 63.79 |
| सामान्य प्रारंभित निधि में अंशदान | — | 402.89 | — | 296.72 | — | 278.67 | — | 921.69 | — | 414.65 |
| एएमसी फीस | 477.95 | — | 509.22 | — | 609.04 | — | 2,161.79 | — | 984.50 | — |
| पिछली अवधि के समायोजन-व्यय | 191 | 167.55 | (0.03) | 112.30 | 0.60 | 106.55 | 2.30 | (11.74) | 0.98 | 170.72 |
| उप योग (क) | 1,357.13 | 1,295.36 | 1,356.06 | 977.81 | 1,819.23 | 879.99 | 5,454.32 | 2,301.83 | 2,420.85 | 1,305.76 |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व लेखा (जारी)

रुपये लाख में

| | एमआईपी '98 (III) | | एमआईपी '98 (IV) | | एमआईपी '98 (V) | | एमआईपी '99 | | एमआईपी '99 (II) | |
|--|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि |
| जोड़े: प्रदत्त व्याज | 0.02 | — | 0.30 | — | 0.02 | — | (0.07) | — | 0.02 | 0.33 |
| जोड़े: निवेशों की अंतर योजना बिक्री पर हानि | 6,291.92 | 31.76 | 2,243.63 | — | 49.22 | 0.08 | 247.65 | — | — | 91.91 |
| जोड़े: अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर हानि | 5,289.84 | 2,490.17 | 3,334.42 | 2,209.94 | 2,129.53 | 1,241.70 | 5,052.90 | 841.52 | 4,602.52 | 1,442.26 |
| जोड़े: मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान | 0.22 | 1.88 | — | 2.11 | 0.60 | 0.12 | 86.62 | 0.05 | 23.58 | 0.04 |
| उप योग (ख) | 11,584.00 | 2,523.81 | 5,578.35 | 2,212.05 | 2,179.37 | 1,241.90 | 5,387.10 | 841.57 | 4,626.12 | 1,534.54 |
| योग (क)+(ख) | 12,941.13 | 3,919.17 | 6,934.41 | 3,189.86 | 3,998.90 | 2,121.89 | 10,841.42 | 3,143.40 | 7,046.97 | 2,840.30 |
| व्यय से आय की अधिकता | (22.56) | 1,839.82 | 11,643.93 | 1,982.64 | 10,590.07 | 1,657.60 | 29,946.77 | 9,182.34 | 10,405.31 | 2,366.74 |
| योग | 12,918.57 | 5,758.99 | 18,578.34 | 5,172.50 | 14,588.97 | 3,779.49 | 40,788.19 | 12,325.74 | 17,452.28 | 5,207.04 |
| राजस्व विनियोजन लेखा | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| व्यय से अधिक आय | (22.56) | 1,839.82 | 11,643.93 | 1,982.64 | 10,590.07 | 1,657.60 | 29,946.77 | 9,182.34 | 10,405.31 | 2,366.74 |
| जोड़ें/(घटाएं): पिछली अवधि के प्रीमियम/समायोजन | — | — | — | — | — | (0.20) | 0.15 | 16.47 | — | — |
| योग | (22.56) | 1,839.82 | 11,643.93 | 1,982.64 | 10,590.07 | 1,657.40 | 29,946.92 | 9,198.81 | 10,405.31 | 2,366.74 |
| वर्ष हेतु आय वितरण | 13,347.76 | 5,016.23 | 10,918.15 | 4,071.48 | 15,673.50 | 4,687.24 | 36,870.43 | 5,425.56 | 5,119.42 | 1,525.58 |
| पिछले वर्षों के लिए आय वितरण | 6,622.48 | 3,422.43 | 4,490.30 | 1,712.87 | 4,950.95 | 685.59 | 15,569.61 | 0.03 | 3,480.33 | 151 |
| सामान्य प्रारक्षित निधि में अंतरित शेष | (19,992.80) | (6,598.84) | (3,764.52) | (3,801.71) | (10,034.38) | (3,715.43) | (22,493.12) | 3,773.22 | 1,805.56 | 839.65 |
| योग | (22.56) | 1,839.82 | 11,643.93 | 1,982.64 | 10,590.07 | 1,657.40 | 29,946.92 | 9,198.81 | 10,405.31 | 2,366.74 |

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अभिन्न भाग है।

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार
कृते के के सोनी एण्ड कं.
सन्दी लेखाकार

इम्तियाजुर रहमान
सीनियर वाइस प्रेसिडेंट

एस बी माधुर
प्रशासक

के के सोनी
भागीदार

मुंबई

दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

(रुपये लाख में)

| | एमआईपी '98 (III) | | एमआईपी '98 (IV) | | एमआईपी '98 (V) | | एमआईपी '99 | | एमआईपी '99 (II) | |
|---|------------------|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका 'क' | | | | | | | | | | |
| पूंजी | | | | | | | | | | |
| यूनिट पूंजी | — | 150,350.26 | — | 97,971.96 | 110,463.49 | 98,559.35 | 291,071.48 | 279,693.05 | 131,808.70 | 132,945.52 |
| यूनिटों की बिक्री से प्राप्त आवेदन राशि | — | 3.02 | — | 3.38 | 0.07 | 0.07 | 0.10 | 0.10 | 0.22 | 0.22 |
| योग | — | 150,353.28 | — | 97,975.34 | 110,463.56 | 98,559.52 | 291,071.58 | 279,693.15 | 131,808.92 | 132,945.74 |
| तालिका 'ख' | | | | | | | | | | |
| प्रारक्षित निधि और अधिशेष | | | | | | | | | | |
| सामान्य प्रारक्षित निधि | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | (47,537.22) | (41,013.04) | (22,384.81) | (18,630.18) | (29,583.00) | 25,983.00 | (38,538.70) | (42,627.07) | (25,008.53) | (26,398.59) |
| बिक्री/पुनर्खरीद/प्रतिदान पर प्रीमियम | 19.31 | 74.66 | 16.06 | 53.14 | 57.40 | 68.25 | 75.20 | 315.15 | 323.56 | 550.41 |
| विकास प्रारक्षित निधि से अंतराह | 67,782.91 | — | 26,273.40 | — | — | — | — | — | — | — |
| राजस्व लेखों से अंतरित | (19,992.80) | (6,598.84) | (3,764.52) | (3,801.71) | (10,034.38) | (3,715.43) | (22,493.12) | 3,73.22 | 1,805.56 | 839.65 |
| योग | 272.20 | (47,537.22) | 148.13 | (22,384.81) | (39,687.16) | (29,630.18) | (68,959.62) | (38,538.70) | (22,879.41) | (25,008.53) |
| तालिका 'ग' | | | | | | | | | | |
| चालू देयताएं और प्रशासन | | | | | | | | | | |
| चालू देयताएं | | | | | | | | | | |
| विविध लेनदार-अन्य | 4,453.23 | 775.79 | 228.90 | 537.77 | 112.68 | 289.08 | 301.48 | 343.44 | 97.76 | 123.98 |
| निवेशों की क्रय संविदाएं | — | — | — | 168.78 | — | — | — | 357.74 | — | — |
| बैंक शेष | 657.07 | 0.02 | 85.37 | 1.99 | 6.30 | 2.83 | 14.73 | 20.45 | 11.05 | 14.44 |
| अदायी आय वितरण | 231.06 | 882.57 | 167.98 | 674.78 | 1,116.51 | 3,379.94 | 14,094.66 | 825.22 | 2,936.85 | 572.13 |
| अंतर कार्यालय शेषों में अंतर (शुद्ध) | — | 3.31 | 0.93 | 3.94 | 9.49 | — | 6.86 | 41.67 | 1.15 | 2.53 |
| अन्य योजनाओं को देय (शुद्ध) | — | — | — | — | 14,396.51 | 820.98 | — | — | — | — |
| यूनिट धारकों को देय न्यून राशि | — | — | — | — | 21,887.15 | — | 19,679.85 | — | — | — |
| उप योग (क) | 5,341.36 | 1,661.69 | 483.18 | 1,387.26 | 37,528.64 | 4,492.83 | 34,897.58 | 1,588.52 | 3,046.81 | 713.08 |
| प्रावधान | | | | | | | | | | |
| संदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान | — | 2,432.71 | — | 1,450.76 | 3,555.21 | 2,646.29 | 4,206.15 | 3,262.72 | 4,261.98 | 2,115.32 |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के लिए प्रावधान | — | 13,234.82 | — | 7,568.69 | 13,276.86 | 11,915.75 | 17,830.50 | 14,911.07 | 16,397.99 | 9,768.59 |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यहास के लिए प्रावधान | — | 8,194.49 | — | 1,288.17 | — | — | — | — | — | 3,788.47 |
| मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान | 144.81 | 145.63 | 11.49 | 1151 | 15.58 | 15.59 | 193.42 | 132.74 | 11.08 | 11.08 |
| उप योग (ख) | 144.81 | 24,007.65 | 11.49 | 10,319.13 | 16,847.65 | 14,577.63 | 22,230.07 | 18,306.53 | 20,671.05 | 15,683.46 |
| उप योग (क+ख) | 5,486.17 | 25,669.34 | 494.67 | 11,706.39 | 54,376.29 | 19,078.46 | 56,327.65 | 19,895.05 | 23,717.86 | 16,396.54 |

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

(रुपये लाख में)

| | एमआईपी '98 (III) | | एमआईपी '98 (IV) | | एमआईपी '98 (V) | | एमआईपी '99 | | एमआईपी '99 (II) | |
|---|------------------|-------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका 'घ' | | | | | | | | | | |
| निवेश | | | | | | | | | | |
| निवेश (लागत या घटी हुई लागत पर) | | | | | | | | | | |
| केन्द्र और राज्य सरकार की प्रतिभूतियां/प्रमाणपत्र | — | — | — | 2,401.65 | — | 645.77 | 3,890.85 | 12,844.49 | 16,311.72 | 540.53 |
| डिबेंचर और बॉण्ड | — | 82,674.08 | — | 41,765.25 | 35,350.53 | 56,158.20 | 99,840.59 | 143,503.18 | 65,558.15 | 80,368.33 |
| अभिमान शेयर | — | 1,833.76 | — | 1,794.90 | 670.61 | 803.91 | 1,033.64 | 1,077.64 | 200.00 | 200.00 |
| इक्विटी शेयर | — | 29,836.14 | — | 23,346.67 | 27,391.66 | 19,409.23 | 84,847.71 | 54,966.58 | 34,786.70 | 30,350.17 |
| मीयादी ऋण | — | 75.00 | — | 75.00 | — | — | — | — | — | — |
| योग | — | 114,418.98 | — | 69,383.47 | 63,412.88 | 77,817.11 | 189,612.79 | 212,391.89 | 116,856.57 | 111,469.03 |
| उद्धृत (लागत पर) | — | 30,970.73 | — | 24,239.65 | 7,167.93 | 20,935.33 | 34,104.83 | 57,666.84 | 21,275.50 | 31,784.24 |
| अनोद्धृत (लागत पर) | — | 83,448.25 | — | 45,143.82 | 56,244.87 | 56,081.78 | 155,507.96 | 154,725.05 | 95,581.07 | 79,684.79 |
| 'क' | — | 114,418.98 | — | 69,383.47 | 63,412.80 | 77,817.11 | 189,612.79 | 212,391.89 | 116,856.57 | 111,469.03 |
| उद्धृत (बाजार मूल्य) | — | 21,814.82 | — | 19,001.72 | 10,189.15 | 17,924.13 | 41,252.51 | 47,522.58 | 27,628.01 | 24,584.25 |
| अनोद्धृत (मूल्यांकन पर) | — | 84,409.68 | — | 49,093.59 | 56,931.82 | 59,795.70 | 161,270.26 | 166,439.97 | 98,089.54 | 83,096.31 |
| 'ख' | — | 106,224.58 | — | 68,095.31 | 67,128.97 | 77,719.83 | 202,522.80 | 213,962.55 | 125,717.55 | 107,680.56 |
| निवेशों के मूल्य में | | | | | | | | | | |
| मूल्यवृद्धि/(मूल्यह्रास) | — | (8,194.48) | — | (1,288.16) | 3,708.17 | 702.72 | 12,910.01 | 1,570.66 | 8,860.98 | (3,788.47) |
| टिप्पणियां : @ 1. डिबेंचर एवं बॉण्ड और इक्विटी शेयर : | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (क) अपूर्ण ऋण-संविदाओं सहित एक से अधिक वर्ष (क) | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (ख) अपूर्ण बिक्री-संविदाओं सहित एक से अधिक वर्ष (ख) | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| @ 2 अंशतः प्रदत्त शेयरों/डिबेंचरों/बॉण्डों की अनमांगी देयता | — | — | — | — | — | 60.10 | — | — | — | 109.85 |
| तालिका 'ङ' | | | | | | | | | | |
| जमा राशियां | | | | | | | | | | |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | 213.37 | 1,121.62 | 44.91 | 3,049.58 | — | — | 10,333.73 | 9,909.73 | 1,249.19 | 905.90 |
| कंपनियों/संस्थाओं में जमा राशियां | — | — | — | 1,849.00 | — | 1,200.00 | — | 5,903.00 | — | 720.00 |
| योग | 213.37 | 1,121.62 | 44.91 | 4,898.58 | — | 1,200.00 | 10,333.73 | 15,812.73 | 1,249.19 | 1,625.90 |
| तालिका 'च' | | | | | | | | | | |
| चालू आस्तियां | | | | | | | | | | |
| बैंकों में चालू खाता शेष | 5,122.69 | 900.27 | 472.00 | 724.10 | 32,744.32 | 3,287.91 | 37,026.13 | 686.72 | 2,052.92 | 541.18 |
| विविध देनदार | 76.95 | 4,410.02 | 56.74 | 3,524.19 | 2,693.13 | 1,949.34 | 6,173.11 | 3,872.76 | 3,811.65 | 2,254.19 |
| निवेशों की बिक्री-संविदाएं | — | — | — | — | 187.94 | 60.10 | — | — | 380.39 | 109.85 |
| बकाया और प्रोद्भूत आब | 0.68 | 5,325.14 | 0.05 | 2,655.89 | 4,307.35 | 3,819.12 | 7,496.54 | 7,655.89 | 6,658.28 | 5,674.58 |
| शेयर/डिबेंचर आवेदन राशि | — | — | — | — | — | — | — | — | 151.34 | — |
| अन्य योजनाओं से प्राप्य (शुद्ध) | 338.99 | 1,896.72 | 61.65 | 5,602.49 | — | — | 16,120.46 | 18,615.61 | 1,117.00 | 1,530.60 |
| अंतर कार्यालय शेषों में अंतर (शुद्ध) | 5.69 | — | — | — | — | 0.93 | — | — | — | — |
| न्यून राशि हेतु डीआरएफ से प्राप्य | — | — | — | — | 21,887.15 | — | 19,679.85 | — | — | — |
| योग | 5,545.00 | 12,532.15 | 589.89 | 12,606.67 | 61,819.89 | 9,117.40 | 86,496.09 | 31,030.98 | 14,171.58 | 10,110.40 |
| तालिका 'छ' | | | | | | | | | | |
| आस्थगित राजस्व व्यय | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | 412.65 | 826.74 | 408.20 | 695.76 | 665.29 | 912.75 | 1,813.90 | 2,629.56 | 1,128.42 | 1,537.32 |
| घटाएं : वर्ष के दौरान अपलिखित राशि | 412.65 | 414.09 | 408.20 | 287.56 | 665.29 | 247.46 | 1,813.90 | 815.66 | 758.39 | 408.90 |
| योग | — | 412.65 | — | 408.20 | — | 665.29 | — | 1,813.90 | 370.03 | 1,126.42 |

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2004 का तुलन पत्र

(रुपये लाख में)

| | डीआईपी 91 | | एमआईपी 2000 | | एमआईपी 2000 (II) | | एमआईपी 2000 (III) | | एमआईपी 2001 | |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 31-01-2003 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| देयताएं | | | | | | | | | | |
| पूँजी..... 'क' | — | — | 145,076.70 | 147,959.48 | 51,034.66 | 51,805.39 | 61,517.09 | 63,159.67 | 57,122.43 | 59,357.07 |
| प्रारक्षित निधि और अधिशेष..... 'ख' | 536.73 | 2,360.24 | (41,073.68) | (46,284.89) | (11,422.57) | (10,448.85) | (7,236.88) | (9,456.91) | (2,118.53) | (4,321.30) |
| चालू देयताएं और प्रावधान..... 'ग' | 869.09 | 1,973.92 | 22,673.75 | 19,217.68 | 5,394.07 | 3,392.55 | 11,404.45 | 6,951.02 | 7,088.34 | 6,503.91 |
| कुल देयताएं | 1,405.82 | 4,334.16 | 126,676.75 | 120,926.87 | 45,886.16 | 44,749.09 | 65,684.66 | 60,653.78 | 62,892.24 | 61,539.68 |
| आस्तियां | | | | | | | | | | |
| निवेश..... 'घ' | — | 923.89 | 108,010.79 | 104,646.22 | 36,100.31 | 37,126.21 | 56,025.64 | 53,591.61 | 52,134.34 | 52,794.24 |
| निवेश..... 'ङ' | 490.07 | 926.23 | 4,911.62 | 3,032.24 | 2,671.58 | 2,237.82 | 2,673.32 | 976.60 | 2,563.98 | 2,346.37 |
| चालू आस्तियां..... 'च' | 915.75 | 2,484.04 | 13,073.24 | 11,734.45 | 6,047.32 | 4,971.54 | 6,653.72 | 5,486.12 | 7,008.68 | 5,756.94 |
| आस्थगित राजस्व व्यय..... 'छ' | — | — | 683.10 | 1,516.16 | 186.95 | 413.52 | 331.98 | 599.45 | 385.24 | 642.13 |
| कुल आस्तियां | 1,405.82 | 4,334.16 | 126,676.75 | 120,929.07 | 45,006.16 | 44,749.89 | 65,684.66 | 60,653.78 | 62,092.24 | 61,539.68 |

लेखा टिप्पणियां ... 'ठ'

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अभिन्न भाग है।

हमारे समतिथि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार
कृते के के सोनी एण्ड कइम्तिाजुर रहमान
सीनियर चाइंस प्रेसिडेंटएस बी याबु
प्रशासक

सनदी लेखाकार

के के सोनी
भागीदारमुंबई
दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व लेखा

(रुपये लाख में)

| | डीआईपी 91 | | एमआईपी 2000 | | एमआईपी 2000 (II) | | एमआईपी 2000 (III) | | एमआईपी 2001 | |
|--|--------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि |
| आय | | | | | | | | | | |
| लाभाना | — | — | 784.35 | 392.71 | 379.17 | 249.60 | 235.04 | 136.26 | 257.62 | 186.91 |
| व्याज | 72.11 | 804.14 | 10,123.79 | 5,207.39 | 3,831.46 | 1,951.58 | 6,181.11 | 3,241.67 | 5,596.76 | 3,210.86 |
| निवेशों की अंतर योजना | | | | | | | | | | |
| बिक्री पर लाभ | — | — | — | — | 0.91 | 1.57 | 79.45 | — | 135.35 | 1.76 |
| अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त | | | | | | | | | | |
| निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर लाभ | — | — | 7,933.54 | 66.25 | 3,472.63 | 479.30 | 7,241.83 | 175.22 | 5,390.16 | 679.06 |
| अन्य आय | — | — | 2.84 | — | 1.92 | 2.17 | 1.94 | 1.31 | 3.56 | 0.20 |
| पिछली अवधि के समायोजन-आय | — | 0.36 | (99.44) | 67.39 | (270.12) | (4.45) | (207.29) | (5.54) | (560.74) | 50.08 |
| पिछले वर्ष की संदिग्ध आय के लिए | | | | | | | | | | |
| किया गया प्रावधान, पुनरांकित | 4.54 | 225.35 | 2,202.80 | 2.79 | 723.23 | 0.02 | 964.13 | 1.53 | 647.46 | 65.78 |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों | | | | | | | | | | |
| के प्रति प्रावधान, पुनरांकित | — | 893.52 | 2,249.34 | 908.05 | 945.98 | 419.32 | 3,035.45 | 1,005.45 | 2,163.82 | 2,104.24 |
| वर्ष के दौरान निवेश की लागत, पुनरांकित | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.56 | — |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए | | | | | | | | | | |
| प्रावधान, पुनरांकित | — | — | 4,864.63 | 1,618.16 | — | 308.99 | — | — | — | — |
| मिलान की बकाया मदों के लिए | | | | | | | | | | |
| प्रावधान, पुनरांकित | — | — | — | — | 0.01 | 0.04 | 6.58 | 0.23 | 4.25 | 0.96 |
| उप योग (क) | 76.65 | 1,923.37 | 28,061.85 | 8,262.74 | 9,085.19 | 3,408.14 | 17,538.24 | 8,556.13 | 13,638.80 | 6,299.85 |
| घटाएं: संदिग्ध समझी गई आय | | | | | | | | | | |
| के लिए प्रावधान | — | — | 3,619.17 | 1,005.04 | 683.53 | 216.99 | 1,189.16 | 349.54 | 539.58 | 244.82 |
| घटाएं: संदिग्ध एवं जमा | | | | | | | | | | |
| राशियों के प्रति प्रावधान | — | — | 6,843.97 | 3,263.76 | 2,185.52 | 1,100.61 | 5,829.51 | 957.55 | 1,780.35 | 1,379.28 |
| घटाएं: वर्ष के दौरान अवलिखित/ | | | | | | | | | | |
| अपलिखित निवेश की लागत | — | — | — | — | 0.06 | — | 6.58 | 27.35 | 0.01 | 26.69 |
| उप योग (ख) | — | — | 10,463.14 | 4,268.80 | 2,869.11 | 1,317.60 | 7,025.27 | 1,334.44 | 2,319.94 | 1,650.79 |
| योग (क + ख) | 76.65 | 1,923.37 | 17,598.71 | 3,993.94 | 6,216.08 | 2,090.54 | 10,512.97 | 3,221.69 | 11,318.86 | 4,649.06 |
| व्यय | | | | | | | | | | |
| कार्यालय व्यय | 2.69 | 0.99 | 108.48 | 22.15 | 46.44 | 9.32 | 56.73 | 10.63 | 56.05 | 14.77 |
| स्टाम्प शुल्क, अभिरक्षा रजिस्ट्रार | | | | | | | | | | |
| और बैंक प्रभार | 2.49 | (1.71) | 233.65 | 71.99 | 93.87 | 27.25 | 130.55 | 40.00 | 136.61 | 43.08 |
| लेखा परीक्षकों की फीस (आवृत्ति) | — | — | 0.89 | 0.52 | 0.65 | 0.22 | 0.20 | 0.28 | 0.20 | 0.29 |
| अपलिखित आस्थगित राजस्व व्यय | — | — | 833.06 | 426.44 | 226.57 | 113.62 | 267.47 | 140.09 | 256.89 | 148.73 |
| एजेंटों की कमिशन | — | — | — | 0.16 | 47.37 | 7.00 | 74.43 | 0.02 | 78.04 | 3.48 |
| विकास प्रारंभित निधि में अंशदान | — | — | 319.90 | 147.62 | 126.86 | 60.85 | 165.64 | 80.51 | 168.06 | 81.86 |
| कर्मचारी कल्याण निधि के लिए अंशदान | — | — | — | 59.05 | — | 24.34 | — | 32.20 | — | 32.74 |
| सामान्य प्रारंभित निधि में अंशदान | — | — | — | 385.82 | — | 158.22 | — | 209.33 | — | 212.82 |
| एएमसी फीस | 13.39 | — | 956.75 | — | 379.85 | — | 495.64 | — | 502.76 | — |
| पिछली अवधि के समायोजन व्यय | 0.07 | 12.56 | (22.58) | 137.43 | 1.03 | 65.24 | (1.12) | 81.81 | (3.15) | 88.50 |
| उप योग (क) | 18.64 | 11.84 | 2,430.15 | 1,249.18 | 9,22.64 | 466.06 | 1,189.44 | 5,94.87 | 1,195.46 | 626.27 |
| जोड़े: प्रदत्त व्याज* | 0.11 | — | 0.17 | — | 0.01 | — | (0.18) | — | 0.05 | — |
| जोड़े: निवेशों की अंतर योजना | | | | | | | | | | |
| बिक्री पर हानि \$ | — | — | — | — | 120 | — | — | 59.92 | 4.22 | — |
| जोड़े: अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त | | | | | | | | | | |
| निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर हानि | — | — | 3,583.11 | 608.58 | 1,527.60 | 275.29 | 1,193.49 | 730.99 | 1,354.22 | 340.47 |
| जोड़े: मिलान की बकाया मदों | | | | | | | | | | |
| के लिए प्रावधान | — | — | — | 14.54 | — | 0.22 | 6.58 | 2.19 | 4.36 | 0.86 |
| उप योग (ग) | 0.11 | — | 3,583.28 | 623.12 | 1,528.81 | 275.51 | 1,199.89 | 793.10 | 1,362.85 | 341.33 |
| योग (क + ग) | 18.75 | 11.84 | 6,013.43 | 1,872.30 | 2,451.45 | 741.57 | 2,389.33 | 1,387.97 | 2,558.31 | 967.60 |
| व्यय से आय की अधिकारता | 57.90 | 1,911.53 | 11,585.28 | 2,121.64 | 3,764.63 | 1,348.97 | 8,123.64 | 1,833.72 | 8,760.55 | 3,681.46 |
| योग | 76.55 | 1,923.37 | 17,598.71 | 3,993.94 | 6,216.08 | 2,090.54 | 10,512.97 | 3,221.69 | 11,318.86 | 4,649.06 |

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व विनियोजन लेखा

(रुपये लाख में)

| | डीआईपी 91 | | एमआईपी '2000 | | एमआईपी '2000 (II) | | एमआईपी '2000 (III) | | एमआईपी '2001 | |
|--|--------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि |
| राजस्व विनियोजन लेखा | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| व्यय से अधिक आय | 57.90 | 1,911.53 | 11,585.28 | 2,121.64 | 3,764.63 | 1,348.97 | 8,123.64 | 1,833.69 | 8,760.55 | 3,681.46 |
| जोड़े/(घटाएँ) : पिछली अवधि के प्रीमियम/समायोजन | — | — | — | 145.41 | — | — | — | 1.46 | — | — |
| योग | 57.90 | 1,911.53 | 11,585.28 | 2,267.05 | 3,764.63 | 1,348.97 | 8,123.64 | 1,835.15 | 8,760.55 | 3,681.46 |
| वर्ष हेतु आय वितरण | — | — | 5,138.81 | 1,051.45 | 3,537.11 | 604.01 | 4,294.55 | 615.82 | 4,707.28 | 806.77 |
| पिछले वर्षों के लिए आय वितरण | — | — | 2,214.15 | 21.87 | 1,328.31 | 0.22 | 1,818.30 | 1.60 | 1,901.85 | 0.86 |
| सामान्य प्रारक्षित निधि में अंतरित शेष | 57.90 | 1,911.53 | 4,232.32 | 1,193.73 | (1,100.79) | 744.74 | 2,010.79 | 1,217.73 | 2,151.42 | 2,873.83 |
| योग | 57.90 | 1,911.53 | 11,585.28 | 2,267.05 | 3,764.63 | 1,348.97 | 8,123.64 | 1,835.15 | 8,760.55 | 3,681.46 |

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अभिन्न भाग है।

हमारे समतिथि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार
कृते के के सोनी एण्ड केइम्तियानुर रहमान
सीनियर वाइस प्रेसिडेंटएस बी माथुर
प्रशासक

सनदी लेखाकार

के के सोनी
भागीदारमुंबई
दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

(रुपये लाख में)

| | डीआईपी '91 | | एमआईपी '2000 | | एमआईपी '2000 (II) | | एमआईपी '2000 (III) | | एमआईपी '2001 | |
|---|------------|------------|--------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------|------------|
| | 31-03-2003 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका 'क' | | | | | | | | | | |
| पूंजी | | | | | | | | | | |
| यूनिट पूंजी | — | — | 141,979.78 | 147,862.56 | 51,033.46 | 51,804.19 | 61,504.82 | 63,147.50 | 57,118.85 | 59,353.49 |
| यूनिटों की बिक्री से प्राप्त आवेदन राशि | — | — | 96.92 | 96.92 | 1.20 | 1.20 | 12.27 | 12.17 | 3.58 | 3.58 |
| योग | — | — | 145,076.70 | 147,959.48 | 51,834.66 | 51,885.39 | 61,517.09 | 63,159.67 | 57,122.43 | 59,357.07 |
| तालिका 'ख' | | | | | | | | | | |
| प्रारक्षित निधि और अधिशेष | | | | | | | | | | |
| सामान्य प्रारक्षित निधि | | | | | | | | | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | 2,360.24 | 451.47 | (46,248.09) | (47,710.26) | (10,448.85) | (11,241.95) | (9,456.91) | (10,855.65) | (4,321.30) | (7,401.88) |
| राजस्व लेखों से अंतरित | 57.90 | 1,911.53 | 4,232.32 | 1,193.73 | (1,100.79) | 744.74 | 2,010.79 | 1,217.73 | 2,151.42 | 2,873.83 |
| योजना के मोचन परभाव, अंतरित सामान्य प्रारक्षित निधि | (1,868.17) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| बिक्री/पुनर्खरीद/प्रतिदान पर प्रीमियम | (13.24) | (2.76) | 942.09 | 268.44 | 127.07 | 48.36 | 209.24 | 181.01 | 51.35 | 206.75 |
| योग | 536.73 | 2,368.24 | (41,073.68) | (46,248.89) | (11,422.57) | (10,448.85) | (7,236.88) | (9,456.91) | (2,118.53) | (4,321.30) |
| तालिका 'ग' | | | | | | | | | | |
| जालू देयताएं और प्रावधान | | | | | | | | | | |
| जालू देयताएं | | | | | | | | | | |
| विविध लेनदार-अन्य | 669.79 | 848.33 | 83.08 | 143.78 | 58.28 | 55.61 | 65.37 | 64.23 | 75.52 | 66.73 |
| निवेशों की क्रय संविदाएं | — | — | — | — | — | 59.38 | — | — | 100.76 | 49.06 |
| बैंक शेष | 76.90 | 19.59 | 311 | 1415 | 9.68 | 6.06 | 24.60 | 1112 | 10.69 | 4.01 |
| अदावी आय वितरण | 52.87 | 55.18 | 2,661.13 | 275.39 | 952.77 | 97.98 | 1,558.84 | 100.90 | 1,177.63 | 164.01 |
| अंतर कार्यालय शेषों में अंतर (शुद्ध) | — | — | 1.06 | 3.38 | — | — | 0.26 | 32.16 | 5.02 | 10.15 |
| उप योग (क) | 799.56 | 923.18 | 2,748.38 | 436.70 | 1,020.73 | 219.03 | 1,649.07 | 288.41 | 1,369.62 | 293.96 |
| प्रावधान | | | | | | | | | | |
| संदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान | 0.62 | 143.70 | 4,177.69 | 2,761.32 | 613.60 | 653.30 | 1,445.94 | 1,220.90 | 657.54 | 765.42 |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के लिए प्रावधान | 57.91 | 896.04 | 15,683.24 | 11,088.61 | 3,756.14 | 2,516.61 | 8,296.57 | 5,502.52 | 5,046.98 | 5,430.44 |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान | — | — | — | 4,864.63 | — | — | — | — | — | — |
| मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान | 11.00 | 11.08 | 66.42 | 66.42 | 3.60 | 3.61 | 12.87 | 19.19 | 14.20 | 14.09 |
| उप योग (ख) | 69.53 | 1,858.82 | 19,927.35 | 18,780.98 | 4,373.34 | 3,173.52 | 9,755.38 | 6,742.61 | 5,718.72 | 6,209.95 |
| योग (क + ख) | 869.89 | 1,973.92 | 22,675.73 | 19,217.68 | 5,394.07 | 3,392.55 | 11,404.45 | 6,951.02 | 7,888.34 | 6,503.91 |

इसके साथ में

| | एप्रैल 1991 | | एप्रैल 2000 | | एप्रैल 2000(II) | | एप्रैल 2000(III) | | एप्रैल 2001 | |
|--|---------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तस्विका 'ब' | | | | | | | | | | |
| विशेष | | | | | | | | | | |
| विशेष (समाप्त या घटी हुई समाप्त पर) | — | — | 5,590.96 | 1,210.59 | 636.37 | — | 516.52 | — | 1,721.71 | — |
| केन्द्र और अन्य सरकार की प्रति प्रतिष्ठान/प्रमाणपत्र | — | 923.83 | 63,670.42 | 66,943.33 | 25,930.11 | 25,337.32 | 44,817.81 | 43,754.30 | 38,871.30 | 40,878.62 |
| विशेष और अन्य | — | 0.04 | 118.72 | 118.72 | 480.31 | 483.64 | 622.85 | 727.85 | 729.10 | 837.60 |
| अविशेष सेवा | — | 0.02 | 38,630.69 | 34,373.58 | 9,053.52 | 11,305.25 | 10,068.46 | 9,109.46 | 13,812.23 | 11,078.02 |
| समाप्त सेवा | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| योग | — | 923.89 | 100,010.79 | 104,646.22 | 36,100.31 | 37,126.21 | 56,025.64 | 53,591.61 | 52,134.34 | 52,794.24 |
| वर्द्धन (समाप्त पर) | — | — | 24,976.37 | 36,014.62 | 8,681.63 | 11,197.68 | 9,582.10 | 13,193.81 | 8,620.75 | 10,983.12 |
| अवर्द्धन (समाप्त पर) | — | 923.89 | 83,034.42 | 68,631.60 | 27,418.68 | 25,928.53 | 46,443.54 | 40,397.80 | 45,513.59 | 41,811.12 |
| 'क' | — | 923.89 | 108,010.79 | 104,646.22 | 36,100.31 | 37,126.21 | 56,025.64 | 53,591.61 | 52,134.34 | 52,794.24 |
| वर्द्धन (समाप्त पर) | — | — | 33,392.75 | 28,189.31 | 13,793.39 | 9,852.10 | 11,145.06 | 12,899.27 | 9,869.19 | 9,965.06 |
| अवर्द्धन (समाप्त पर) | — | 1,177.99 | 85,557.53 | 71,592.28 | 27,800.65 | 27,466.65 | 47,313.63 | 42,133.25 | 44,327.00 | 43,638.55 |
| 'ख' | — | 1,177.99 | 110,958.28 | 99,781.59 | 41,594.04 | 37,318.75 | 58,458.69 | 55,032.52 | 54,196.19 | 53,603.61 |
| विशेष के मुद्दे में मुद्दे/विशेष (समाप्त पर) | — | 254.10 | 10,939.49 | (4,864.63) | 5,493.73 | 192.54 | 2,433.06 | 1,440.91 | 2,061.85 | 809.37 |
| तस्विका 'क' | | | | | | | | | | |
| जय राशि | | | | | | | | | | |
| मुद्रा का नजर कालांतर | 490.07 | 926.23 | 323.22 | 1,832.24 | 1,653.58 | 1,219.82 | 745.29 | 616.60 | 1203.98 | 986.37 |
| संशोधन/संशोधन में जय राशि | — | — | 4588.40 | 1,200.00 | 1,018.00 | 1,018.00 | 1,928.03 | 360.00 | 1360.00 | 1,360.00 |
| योग | 490.07 | 926.23 | 4,911.62 | 3,032.24 | 2,671.58 | 2,237.82 | 2,673.32 | 976.60 | 2,563.98 | 2,346.37 |
| तस्विका 'ख' | | | | | | | | | | |
| समाप्त अतिरिक्त | | | | | | | | | | |
| विशेष में वास्तु लागत सेवा | 87.81 | 102.33 | 1,770.05 | 322.76 | 693.33 | 106.24 | 1,036.06 | 128.47 | 606.53 | 154.47 |
| विशेष सेवा | 62.50 | 400.18 | 4,459.8 | 2,979.42 | 1,171.17 | 1,255.38 | 2,275.41 | 1,532.96 | 2,205.05 | 1,457.36 |
| विशेष की विज्ञापन-संशोधन | — | — | — | — | 0.14 | 0.14 | — | 24.47 | 533.08 | — |
| समाप्त और प्रेषित जय | 0.62 | 162.40 | 6,228.34 | 5,174.26 | 1,526.42 | 1,371.25 | 2,772.74 | 2,760.87 | 1,707.25 | 2,388.21 |
| सेवा/विशेष अतिरिक्त पर | — | — | 113.51 | — | 75.67 | — | 151.34 | — | 75.67 | — |
| अन्य सेवाओं से प्राप्त (मुद्रा) | 764.80 | 1,819.13 | 501.96 | 3,258.01 | 2,580.59 | 2,238.53 | 418.17 | 1,039.35 | 1,881.10 | 1,756.90 |
| अन्य व्यय/लागत सेवा में अंतर (मुद्रा) | 0.02 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| योग | 915.75 | 2,484.04 | 13,073.24 | 18,734.45 | 6,047.32 | 4,971.54 | 6,653.72 | 5,486.82 | 7,008.68 | 5,756.94 |
| तस्विका 'क' | | | | | | | | | | |
| आवृत्ति राशि जय | | | | | | | | | | |
| विशेष मुद्रा-पत्र के अनुसार सेवा | — | — | 1,516.16 | 1,942.60 | 403.52 | 527.14 | 599.45 | 739.54 | 642.13 | 790.86 |
| वर्द्धन : वर्ष के दौरान अतिरिक्त पर | — | — | 833.06 | 426.44 | 226.57 | 113.62 | 267.47 | 140.09 | 256.89 | 148.73 |
| योग | — | — | 603.10 | 1,516.16 | 186.95 | 413.52 | 331.98 | 599.45 | 385.24 | 642.13 |

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2004 का तुलना-वर्ष

रुपये लाख में

| | एनआरआई फंड | |
|---------------------------|------------|------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| देयताएं | | |
| भूखी | — | 8,829.22 |
| प्रयोजन निधि और अक्षिपत्र | 3.91 | (391.76) |
| बातू देयताएं और प्रच मान | 50.95 | 28.94 |
| कुल देयताएं | 54.86 | 8,466.40 |
| आस्तियां | | |
| निवेश | — | 6,802.16 |
| रकबा राशि | — | 510.50 |
| बातू आस्तियां | 54.86 | 1,123.77 |
| अवशेषित इतरत्व व्यव | — | 29.97 |
| कुल आस्तियां | 54.86 | 8,466.40 |
| लेखा विवरण | | |

यह संपूर्ण लेखा नीतियों का बिबरण लेखों का अभिन्न भाग है।

हमारे संपत्ति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कृपे के के सोने एण्ड के

संवदी लेखाकार

के के सोनी

भागीदार

मुंबई

दिनांक : 8 सितंबर, 2005

इमिज्डुर रहमान

सीनियर वक्ता अतिरिक्त

एस बी भागुर

प्रशासक

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व लेखा

(रुपये लाख में)

| | एनआरआई फंड | |
|--|--------------|---------------|
| | बातू अवधि | पिछली अवधि |
| आय | | |
| लाभाना | 44.03 | 24.89 |
| रकबा | 542.83 | 464.64 |
| निवेशों की अंतर या बचत किस्मों पर लाभ | 409.24 | 123.41 |
| अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की किस्मों/प्रतिफल पर लाभ | 981.92 | 8.36 |
| पिछली अवधि के स्थापना आय | (8.29) | 4.50 |
| पिछले वर्ष की संदिग्ध आय के लिए किया गया प्रचमान, पुनर्गणना | 3.18 | 4.98 |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के प्रति प्रचमान, पुनर्गणना | — | 7.09 |
| उप योग (क) | 1,972.91 | 637.87 |
| घटाएं : संदिग्ध समझौते गई आय के लिए प्रचमान | 16.62 | 9.37 |
| घटाएं : संदिग्ध निवेशों एवं जमा राशियों के प्रति प्रचमान | 95.98 | 10.64 |
| उप योग (ख) | 112.60 | 20.01 |
| योग (क+ख) | 1,860.31 | 617.86 |

भारतीय कृषि दूर के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रारम्भ

31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष का राजस्व लेखा (जारी)

रुपये लाख में

| | एकलान्तर्गत फंड | |
|--|-----------------|---------------|
| | पार अवधि | चिजली अवधि |
| जब | | |
| कार्यालय खर्च | 6.85 | 1.83 |
| स्टम्प शुल्क, अधिरक्षा, रजिस्ट्रार और बैंक प्रचार | 19.91 | 3.55 |
| लेखा परीक्षकों की फीस (आर्बिट्रिज) | — | 0.05 |
| असिद्धित आस्थायित्त राजस्व खर्च | 29.07 | 21.39 |
| विकास प्रारम्भित निधि में अंशदान | 18.53 | 12.24 |
| कर्मचारी कल्याण निधि के लिए अंशदान | — | 4.90 |
| साधान्य प्रारम्भित निधि में अंशदान | — | 31.82 |
| एग्जसी फीस | 55.62 | — |
| चिजली अवधि के समायोजन- खर्च | 0.30 | 12.25 |
| उप योग (क) | 131.38 | 88.03 |
| जोड़े : निवेदों की अंतर योजना चिजली पर हानि | 43.75 | — |
| जोड़े : अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेदों की चिजली/प्रतिदान पर हानि | 340.06 | 34.23 |
| जोड़े : निरस्तन की बकाया घटों के लिए प्रचमान | 0.20 | — |
| उप योग (ग) | 384.01 | 34.23 |
| योग (क+ग) | 1515.19 | 122.26 |
| जब से आय की अधिकता | 1,345.12 | 495.60 |
| योग | 1,860.31 | 617.86 |

भारतीय कृषि दूर के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रारम्भ

01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 को अवधि का राजस्व लेखा

रुपये लाख में

| | एकलान्तर्गत फंड | |
|---------------------------------------|-----------------|---------------|
| | पार अवधि | चिजली अवधि |
| राजस्व विनियोजन लेखा | | |
| चिजली मुलन- पत्र के अनुसार से | — | — |
| जब से अधिक आय | 1,345.12 | 495.60 |
| योग | 1,345.12 | 495.60 |
| वर्ष हेतु आय बितरण | 1,034.95 | — |
| चिजली वर्षों के लिए आय बितरण | 792.98 | — |
| साधान्य प्रारम्भित निधि में अंतरित से | 482.81 | 495.60 |
| योग | 1,345.12 | 495.60 |

प्रधानमन्त्री लेखा नीतिबो का विवरण लेखे का अधिन भन है।

हमारे समर्थन के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार
कृते के. के. सोनी एण्ड कं.

सरदी लेखाकार

के. के. सोनी
भागीदार

मुम्बई

दिनांक : 8 सितंबर, 2005

इन्डियन कृषि
सीमित ब्रान्स प्रिवेट लि.एन सी मन्त्र
प्रखर

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएँ

| | एनआरआई फंड | |
|---------------------------------------|------------|------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका 'क' | | |
| मुद्रा | | |
| यूरो/डॉलर यूरो | — | 8,829.22 |
| योग | — | 8,829.22 |
| तालिका 'ख' | | |
| प्रारक्षित निधि और अधिशेष | | |
| सामान्य प्रारक्षित निधि | | |
| पिछले मुद्रा-पत्र के अनुसार से | (391.76) | (890.71) |
| विकास/पुनर्विकास/प्रतिदान पर प्रीमियम | 2.87 | 3.35 |
| विकास प्रारक्षित निधि से अन्वर्धित | 875.61 | — |
| वर्तमान लेखों से अंतरित | (482.81) | 495.60 |
| योग (क)+(ख) | 3.91 | (391.76) |

रुपये लाख में

| | एनआरआई फंड | |
|---|------------|------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका 'ग' | | |
| जालू देवताएँ और प्रावधान | | |
| जालू देवताएँ | | |
| विविध सेक्टर-अन्य | 28.79 | 9.94 |
| बैंक से | 0.49 | 0.09 |
| अपवै अथ वितरण | 16.30 | 6.88 |
| अंतर वर्षोत्पन्न सेक्टरों में अंतर (शुद्ध) | 0.50 | — |
| अन्य योजनाओं को देय (शुद्ध) | 4.87 | — |
| उपयोग (क) | 50.95 | 16.91 |
| प्रावधान | | |
| संदिग्ध समझौता गद्द बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान | — | 8.26 |
| संदिग्ध निवेशों और बकायों के लिए प्रावधान | — | 3.77 |
| आय वितरण के लिए प्रावधान | — | — |
| उप योग (ख) | — | 12.03 |
| योग (क + ख) | 50.95 | 28.94 |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपये लाख में

| | एनआरआई फंड | |
|--|------------|------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका 'घ' | | |
| निवेश | | |
| निवेश (लागत या घटी हुई लागत पर) | | |
| डिबेंचर और बॉण्ड | — | 5,235.39 |
| इक्विटी शेयर | — | 1,566.77 |
| योग | — | 6,802.16 |
| उद्धृत (लागत पर) | — | 1,566.77 |
| अनोद्धृत (लागत पर) | — | 5,235.39 |
| 'क' | — | 6,802.16 |
| उद्धृत (बाजार मूल्य) | — | 1,386.32 |
| अनोद्धृत (मूल्यांकन पर) | — | 5,490.98 |
| 'ख' | — | 6,877.30 |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यवृद्धि/(मूल्यह्रास) ('ख'- 'क') | — | 75.14 |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपये लाख में

| | एनआरआई फंड | |
|------------------------------------|------------|------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका 'ङ' | | |
| जमा राशियां | | |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | — | 510.50 |
| योग | — | 510.50 |
| तालिका 'च' | | |
| चालू आस्तियां | | |
| बैंकों में चालू खाता शेष | 54.06 | 4.20 |
| विविध देनदार | 0.80 | 1.14 |
| बकाया और प्रोद्धृत आय | — | 155.18 |
| अन्य योजनाओं से प्राप्त (शुद्ध) | — | 963.25 |
| भारत सरकार से प्राप्त | — | — |
| योग | 54.86 | 1,123.77 |
| तालिका 'छ' | | |
| आस्थागित राजस्व व्यय | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | 29.97 | 51.36 |
| घटाएं : वर्ष के दौरान अपलिखित राशि | 29.97 | 21.39 |
| योग | — | 29.97 |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि के लिए लेखों के भाग के रूप में टिप्पणियाँ

तालिका "ड"

1. भारत सरकार द्वारा भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 को "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002" के जरिए निरस्त कर दिया गया है। इस निरसन अधिनियम द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए केन्द्र सरकार ने पूर्ववर्ती यूटीआई को दो इकाइयों अर्थात् भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई) और यूटीआई म्यूचुअल फंड में अंतरित करने और उसमें निहित करने के प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी, 2003 को अपनी अधिसूचना के जरिए 01 फरवरी 2003 को "नियत तिथि" के रूप में अधिसूचित किया था।

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक में निहित योजनाओं की सूची अनुबंध-I के रूप में संलग्न है। दिनांक 01 फरवरी, 2003 (नियत तिथि) से एसयूयूटीआई अपने अस्तित्व में आई, अतः एसयूयूटीआई के प्रथम लेखे 14 महीने अर्थात् 01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि के लिए बनाए गए हैं।

2. अ. भारत सरकार ने विनिर्दिष्ट आश्वासित मूल्य पर यूएस 64 की सीमित पुनर्खरीद सुविधा के लिए एक वित्तीय पैकेज की घोषणा की थी। शुद्ध आस्तित्व मूल्य (एनएवी) तथा लागू पुनर्खरीद मूल्य के मध्य अंतर की क्षतिपूर्ति सरकार द्वारा की गई है। इस कमी को यूनिट प्रीमियम प्रारक्षित निधि के अंतर्गत "अन्य मद" के रूप में हिसाब में लिया गया है और न्यून राशि के रूप में प्राप्त अग्रिम राशि को "विविध लेनदार" के रूप में हिसाब में लिया गया है।

ख. इस अवधि के दौरान सत आश्वासित आय वाली योजनाएं परिपक्व हुईं एवं आठ योजनाओं को समय से पहले बंद कर दिया गया। प्राप्त न्यून राशि एवं उसके उपयोग के ब्यौरे संलग्न हैं (अनुबंध II)।

ग. भारत सरकार से प्राप्त निर्देश के अनुसार यूएस 64 योजना को 31-05-2005 को समाप्त कर दिया गया। यूनिट धारकों को या तो यूनिटों की पुनर्खरीद करने अथवा उसके प्रतिफल को पांच वर्ष की अवधि वाले 6.75% कर-मुक्त विक्रय योग्य बॉण्डों में परिवर्तन करने का विकल्प दिया गया। तदनुसार, रु. 8487.69 करोड़ के यूएस 64 बॉण्ड जारी किए गए।

घ. यूएस 64 के तुलन-पत्र में समाप्त की गई यूएस 64 योजना की सभी आस्तियां एवं देवताएं व यूएस 64 बॉण्डों के वर्तमान सौदे शामिल हैं। रु. 5 करोड़ की प्रारंभिक पूंजी और रु. 3.55 करोड़ की सामान्य प्रारक्षित निधि को विविध लेनदारों में दर्शाया गया है क्योंकि यह यूटीआई निरसन अधिनियम के अंतर्गत भारत सरकार को देय है। बॉण्ड पूंजी में रु. 3.19 करोड़ के आपत्ति वाले मामले शामिल हैं।

ङ सीमित पुनर्खरीद पैकेज के अंतर्गत पात्र यूनिटों की गणना कुछ निश्चित मापदण्डों के अनुसार पात्र निवेशकों के लिए बनाए गए निवेशकवार फोलियो पर आधारित हैं। चूंकि, विभिन्न शाखा कार्यालयों में फैले हुए लाखों यूनिट धारक खातों की मैनुअल जांच संभव नहीं थी, और सॉफ्टवेयर नियंत्रण भी संभव नहीं था, अतः संबंधित अवधि के दौरान विशेष पैकेज के अंतर्गत पुनर्खरीद हेतु पूर्ववर्ती यूटीआई ने पुनर्खरीद के समय यूनिट धारकों से एक घोषणा-पत्र ले लिया गया कि उनकी कुल धारिता में से केवल 3000/5000 यूनिटें ही पुनर्खरीद की पात्र होंगी।

तदुपरांत, रिकार्डों से सत्यापन पर यह ज्ञात हुआ कि कुल रु. 2.31 करोड़ की कुछ यूनिटों की पुनर्खरीद, पात्र सोमा से अधिक हो गई है जिनमें से रु. 1.46 करोड़ अभी भी वसूल किया जाना बाकी है।

3. निवेशकों से प्राप्त रु. 2.47 करोड़ की आवेदन राशि का पूंजीकरण अभी किया जाना बाकी है। आवेदन राशि पिछले वर्षों का है और निवेशकों के ब्यौरे उपलब्ध न होने के कारण इनका पूंजीकरण संभवित है। वर्ष के दौरान किसी भी योजना की नई बिक्री नहीं की गई।

4. क. सरकारी प्रतिभूतियों को गिरवी रख कुल रु. 1115.00 करोड़ (पिछले वर्ष रु. 3485 करोड़) बैंकों से उधार लिया गया। तदुपरांत समग्र उधार चुकता कर दिया गया।

ख. ट्रस्ट ने राष्ट्रीय प्रतिभूति समाशोधन निगम लि. (एनएससीसीएल) को एनएसई के इंडेक्स फ्यूचर्स एण्ड ऑप्शंस खण्ड में कारोबार करने हेतु यथा 31-03-2004 रु. 18.64 करोड़ के बाजार मूल्य के इक्विटी शेयर (पिछले वर्ष 44.74 करोड़) और रु. 35.78 करोड़ के बैंकों में सावधि जमा राशियां (पिछले वर्ष रु. 194.90 करोड़) के बराबर संपार्षिक जमानत प्रारंभिक मार्जिन के प्रति प्रदान की है।

5. यथ 31-03-2004, अस्वीकृत/निष्क्रिय अधिमान शेयर जिनका मूल्यांकन लेखांकन नीति सं. च. (II) के अनुसार रु. 53.93 करोड़ पर किया जाना था, का मूल्यांकन शून्य पर किया गया है क्योंकि, "मूल्यांकन समिति" के मतानुसार इनका अवशिष्ट मूल्य नगण्य है।

6. निवेश में निम्नलिखित शामिल हैं :

- रु. 3.23 करोड़ मूल्य वाले शेयर (पिछले वर्ष रु. 4.62 करोड़) जो कि विशेष न्यायालय (अपकृत्य) अधिनियम, 1992 के अंतर्गत नियुक्त अभिरक्षक द्वारा अधिसूचित हैं। हालांकि, ट्रस्ट द्वारा इन शेयरों के हस्तांतरण हेतु आवश्यक औपचारिकताओं को पूरा कर लिया गया है किन्तु मामला अभी भी स्टॉक एक्सचेंज/अभिरक्षक के कार्यालय में संलग्न है; यद्यपि, इन सभी मामलों के लिए मुंबई की विशेष अदालत में अर्जी दायर की गई है;
- पूर्ववर्ती भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 की धारा 19 की उप-धारा (3) के अंतर्गत समय-समय पर दिए गए गैर-जमानती अग्रिम;
- इक्विटी एवं ऋण जहां कंपनियों द्वारा प्रमाण-पत्र जारी किए जाने की प्रक्रिया में हैं;
- ऋणों में निवेश, जिनके संदर्भ में प्रतिभूति निर्माण किए जाने की प्रक्रिया में हैं।

7. कुछ बैंक लेखे हैं जिनका मिलान विवरण अभी भी तैयार किए जाने की प्रक्रिया में है। अन्य बैंक लेखों के मिलान से यह ज्ञात होता है कि कई पुरानी प्रविष्टियां बकाया हैं जिन पर अनुवर्ती कार्रवाई प्रगति पर है। इन प्रविष्टियों में आय वितरण/अदावी आय वितरण लेखे से संबंधित प्रविष्टियां सम्मिलित हैं। बैंक मिलान विवरणों में रु. 97.68 करोड़ का अनुमानतः प्रावधान पिछले वर्ष बनाया गया था जो अभी भी जारी है।

8. अवल संपत्तियों में रु. 90.56 करोड़ की पूंजीकृत संपत्तियां शामिल हैं जिनके हस्तांतरण संबंधी विधिक औपचारिकताएं प्रक्रियाधीन हैं। एसयूयूटीआई ने रु. 11.83 करोड़ मूल्य की विभिन्न अवल संपत्तियां रु. 28.61 करोड़ के बिक्री प्रतिफल पर बेच दिया है।

31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

9. पूर्ववर्ती यूटीआई स्वैच्छिक रूप से सेबी (म्यूचुअल फंड) अधिनियम, 1996 का अनुपालन भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 एवं यूटीआई सामान्य विनियमावली 1964 के सम्पूर्ण प्रावधानों के अंतर्गत करता रहा है तथा जुलाई 1994 के पश्चात् प्रारंभ सभी योजनाओं के लिए भारतीय प्रतिभूति एवं विनियम बोर्ड से अनुमति प्राप्त की है। सेबी विनियमावली, एसयूयूटीआई पर लागू नहीं है।

10. अवधि के दौरान यूटीआई इंफ्रास्ट्रक्चर एण्ड सर्विसेज लि. (यूटीआई आईएसएल) की स्थापना हुई। प्रतिभूतिकरण एवं पुनर्संरचना व्यापार हेतु एसेट रीकन्स्ट्रक्शन कंपनी (इंडिया) लिमिटेड (एसआरईसी) की स्थापना 25 नवंबर, 2003 को हुई। एसआरईसी का प्रवर्तक एसयूयूटीआई है। वर्ष के दौरान दो कंपनियां, यूटीआई इंटरनेशनल लि. एवं यूटीआई वेंचर फंड लि. को यूटीआई एएमसी लि. को बेच दिया गया। इन कंपनियों में एसयूयूटीआई के निवेशों को भी यूटीआई एएमसी लि., द्वारा खरीद लिया गया है। कंपनियां, जिसकी अधिकांश धारिताएं एसयूयूटीआई के पास हैं, निम्नानुसार हैं।

| कंपनी का नाम | एसयूयूटीआई धारिता % |
|--|---------------------|
| यूटीआई सिक्यूरिटीज लि. | 100% |
| यूटीआई टेक्नोलॉजी सर्विसेज लि. | 100% |
| यूटीआई इनवेस्टमेंट एडवाइजरी सर्विसेज लि. | 78.70% |
| यूटीआई बैंक लि. | 27.77% |
| एसआरईसी (इंडिया) लि. | 35% |
| यूटीआई इंफ्रास्ट्रक्चर एण्ड सर्विसेज लि. | 100% |

11. ऋण, अग्रिम, वकाया, लेनदार, विविध जमाशियां एवं उचित लेखों में दर्शाए शेष संबंधित पक्षों द्वारा मिलान, आवश्यक समायोजनों एवं पुष्टिकरणों के अधीन हैं।

12. ट्रस्ट को वर्ष 1993-94 से 1999-2000 से संबंधित धनकर अधिनियम के अंतर्गत सूचना प्राप्त हुई है, जिसमें ट्रस्ट से धन कर विवरणी भरने एवं रु.3.84 करोड़ की मांग की गई है। इस निर्धारण आदेश के विरुद्ध पूर्ववर्ती यूटीआई ने धन कर आयुक्त (अपील) के समक्ष एक अपील प्रस्तुत की है। धन कर आयुक्त ने हमारी अपील को स्वीकार किया है। इसके परिणाम स्वरूप, धनकर अधिकारियों ने आयकर अपील अधिकरण के समक्ष अपील किया। अपील प्राधिकरण ने धन कर अधिकारियों की सभी अपीलों को खारिज कर दिया। अपीलों को पुनः स्थापित करने हेतु हमें अथवा एडवोकेट को कोई नई सूचना प्राप्त नहीं हुई है।

13. आयकर विभाग ने वर्ष 1992-93 से 1999-2000 तक आठ निर्धारण वर्षों के लिए प्रभावी आय-विवरणी जमा करने हेतु पूर्ववर्ती यूटीआई को सूचना भेजी है। आयकर विभाग द्वारा वर्ष 1991 में जारी किए गए परिपत्र के अनुसार ट्रस्ट, ब्याज-कर की प्रयोज्यता से मुक्त था। ट्रस्ट ने आयकर विभाग द्वारा जारी सूचना को चुनौती देते हुए माननीय मुंबई उच्च न्यायालय में एक लिखित याचिका दायर की है जिसमें अन्य बातों के साथ-साथ यह स्पष्ट किया है कि पूर्ववर्ती यूटीआई, सीबीडीटी के दिनांक 11.10.1991 के परिपत्र के स्पष्टीकरण के अनुसार कि वह देय ब्याज-कर का दायी नहीं है। मुंबई उच्च न्यायालय ने अपने आदेश में कहा है कि सूचना कानूनन अवैध है और उसे निरस्त किया। सीबीडीटी के दिनांक 11.10.1991 के परिपत्र के मद्देनजर, ब्याज कर अधिनियम, 1974, 29.01.2001 तक पूर्ववर्ती यूटीआई पर लागू नहीं है, जब परिपत्र को वापस ले लिया गया था। आयकर विभाग ने मुंबई उच्च न्यायालय के निर्णय के विरुद्ध भारत के सर्वोच्च न्यायालय में विशेष याचिका दायर की है, जबकि पूर्ववर्ती यूटीआई

31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

ने पहले ही शपथ-पत्र के जरिए जवाब दायर कर दिया है। आयकर विभाग को कोई राहत नहीं दी गई है और यथा-समय मामले की सुनवाई की जाएगी।

14. पूर्ववर्ती यूटीआई ने 07 नवंबर, 1998 को पूर्ववर्ती यूटीआई के आंचलिक एवं शाखा कार्यालय में अग्नि दुर्घटना से जलने पर नेशनल इंश्योरेंस कंपनी द्वारा बीमा दावों का निपटान न करने पर कई बीमा पॉलिसी के संबंध में रु.10.75 करोड़ की डिक्ली हेतु कलकत्ता उच्च न्यायालय में एक याचिका दायर की है। हमें दावों के पूर्ण निपटान के प्रति कुल रु.3.03 करोड़ प्राप्त हुए हैं। शेष राशि हेतु इस मामले को आगे एसयूयूटीआई द्वारा जारी रखा जा रहा है और यह कलकत्ता उच्च न्यायालय में लंबित है।
15. ट्रस्ट ने ऋणों के पुनर्निर्धारण के मामले में सभी वर्तमान प्रावधानों को पुनरांकित दर्शाया है। साथ ही साथ पुनर्निर्धारण की आपसी सहमत मापदण्डों पर आधारित राजस्व के विपरीत एक प्रभार बनाया है। एक उचित पद्धति राजस्व लेखों के प्रावधानों में शुद्ध परिवर्धन/ पुनरांकन को दर्शाएगा। परिणामस्वरूप, पुनरांकन के प्रावधान एवं प्रभारित प्रावधान, व्यय पर शुद्ध आय के आधिक्य को प्रभावित किए बगैर राजस्व लेखों में उच्च मूल्य पर दर्शाया गया है। आवश्यक कार्रवाई मामला दर मामला आधार पर की जाएगी।
16. रु.4.96 करोड़ के उपभोक्ता अदालत में लंबित मामलों के लिए आकस्मिक देयताओं का प्रावधान नहीं किया गया है।
17. आंकड़ों को आवश्यकतानुसार पुनःसमूहित/ पुनःवर्गीकृत किया गया है। चालू अवधि के आंकड़े 14 महीनों के हैं एवं पिछली अवधि के 7 महीनों के, अतः तुलनीय नहीं हैं।

इम्तियाजुर रहमान
सीनियर वाइस प्रेसिडेंट

एस बी माथुर
प्रशासक

कृते के के सोनी एण्ड कं.

सनदी लेखाकार

के के सोनी
भागीदार

मुंबई
दिनांक : 8 सितंबर, 2005

अनुबंध - अ

| क्रम सं. | योजना का नाम |
|----------|--|
| 1. | यूएस - 64 कर मुक्त बॉण्ड |
| 2. | बाल उपहार वृद्धि निधि यूनिट योजना 1986 (सीजीजीएफ 1986) |
| 3. | बाल उपहार वृद्धि निधि यूनिट योजना 1999 (सीजीजीएफ 1999) |
| 4. | ओमनी यूनिट योजना 1991 (ओमनी 1991) |
| 5. | आस्थगित आय यूनिट प्लान (डीआईयूपी 1995) |
| 6. | आस्थगित आय यूनिट प्लान (डीआईयूपी 1991) |
| 7. | मासिक आय यूनिट प्लान 1994 III (एमआईपी -94 III) |
| 8. | मासिक आय यूनिट प्लान 1995 (एमआईपी -95) |
| 9. | मासिक आय यूनिट प्लान 1995 II (एमआईपी -95 II) |
| 10. | मासिक आय यूनिट प्लान 1995 III (एमआईपी -95 III) |
| 11. | मासिक आय यूनिट प्लान 1996 (एमआईपी -96) |
| 12. | मासिक आय यूनिट प्लान 1996 II (एमआईपी -96 II) |
| 13. | मासिक आय यूनिट प्लान 1996 III (एमआईपी -96 III) |
| 14. | मासिक आय यूनिट प्लान 1996 IV (एमआईपी -96 IV) |
| 15. | मासिक आय यूनिट प्लान 1997 (एमआईपी -97) |
| 16. | मासिक आय यूनिट प्लान 1997 II (एमआईपी -97 II) |
| 17. | मासिक आय यूनिट प्लान 1997 III (एमआईपी -97 III) |
| 18. | मासिक आय यूनिट प्लान 1997 IV (एमआईपी -97 IV) |
| 19. | मासिक आय यूनिट प्लान 1997 V (एमआईपी -97 V) |
| 20. | मासिक आय यूनिट प्लान 1998 (एमआईपी -98) |
| 21. | मासिक आय यूनिट प्लान 1998 II (एमआईपी -98 II) |
| 22. | मासिक आय यूनिट प्लान 1998 III (एमआईपी -98 III) |
| 23. | मासिक आय यूनिट प्लान 1998 IV (एमआईपी -98 IV) |
| 24. | मासिक आय यूनिट प्लान 1998 V (एमआईपी -98 V) |
| 25. | मासिक आय यूनिट प्लान 1999 (एमआईपी -99) |
| 26. | यूटीआई अनिवार्य भारतीय फंड (यूटीआई एनआरआई फंड) |
| 27. | मास्टर इक्विटी प्लान 1991 (एमईपी 1991) |
| 28. | मास्टर इक्विटी प्लान 1992 (एमईपी 1992) |
| 29. | इक्विटी सुअवसर निधि 1996 (ईओएफ 1996) |
| 30. | राजलक्ष्मी यूनिट योजना 1992 (आरयूएस 1992) |
| 31. | यूनिट वृद्धि योजना 2000 (यूजीएस 2000) |
| 32. | यूनिट वृद्धि योजना 5000 (यूजीएस 5000) |
| 33. | संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1995 (आईआईएसएफयूएस '95) |
| 34. | संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1996 (आईआईएसएफयूएस '96) |
| 35. | संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1997 (आईआईएसएफयूएस '97) |
| 36. | संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1997 II (आईआईएसएफयूएस '97 II) |
| 37. | संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1998 (आईआईएसएफयूएस '98) |
| 38. | संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1998 II (आईआईएसएफयूएस '98 II) |
| 39. | भोपाल गैस पीड़ित मासिक आय प्लान 1993 (बीजीजीएमआईपी 1993) |
| 40. | मासिक आय यूनिट प्लान 1999 II (एमआईपी -99 II) |
| 41. | मासिक आय यूनिट प्लान 2000 (एमआईपी -2000) |
| 42. | मासिक आय यूनिट प्लान 2000 II (एमआईपी -2000 II) |
| 43. | मासिक आय यूनिट प्लान 2000 III (एमआईपी -2000 III) |
| 44. | मासिक आय यूनिट प्लान 2001 (एमआईपी -2001) |
| 45. | राजलक्ष्मी यूनिट प्लान 1994 II (आरयूपी 94 II) |
| 46. | राजलक्ष्मी यूनिट प्लान 1999 II (आरयूपी 99 II) |
| 47. | विशेष यूनिट योजना 1999 (एसयूएस 1999) |
| 48. | वीईसीएयूएस - I |
| 49. | वीईसीएयूएस - II |
| 50. | वीईसीएयूएस - III |
| 51. | आईटी उद्यम फंड |

अनुबंध II

31.03.2004 तक सरकार से प्राप्त अनुदान एवं उसके उपयोग का ब्यौरा

क) विकास प्रायश्चित निधि के अंतर्गत

| निधि के स्रोत | कुल | योजना का नाम | परिपक्वता/समाप्ति तिथि | राशि में कमी हेतु 'क' | कुटनीतिक धारिता में निवेश हेतु 'ख' | कुल 'क' + 'ख' | रु. करोड़ में |
|---|---------|--|------------------------|-----------------------|------------------------------------|---------------|---------------|
| 24.01.2003 को प्राप्त अनुदान | 700.00 | एमआईपी 97 IV | 31.10.2002 | 360.10 | 50.11 | 410.21 | |
| 03.02.2003 को प्राप्त अनुदान | 418.00 | एमआईपी 97 V | 31.12.2002 | 230.28 | 14.53 | 244.81 | |
| 28.03.2003 को प्राप्त अनुदान | 393.00 | आईआईएसएफयूस 97 II | 31.01.2003 | 296.59 | 28.23 | 324.82 | |
| 03.06.2003 को प्राप्त अनुदान | 726.00 | एमआईपी 98 | 31.03.2003 | 477.86 | 69.06 | 546.92 | |
| 27.06.2003 को प्राप्त अनुदान | 544.00 | आईआईएसएफयूस 98 | 31.05.2003 | 603.20 | 46.20 | 649.40 | |
| 28.08.2003 को प्राप्त अनुदान | 777.00 | एमआईपी 98 II | 30.06.2003 | 583.51 | 34.95 | 618.46 | |
| 31.12.2003 को प्राप्त अनुदान | 546.00 | एमआईपी 98 III | 31.08.2003 | 677.83 | 57.45 | 735.28 | |
| 25.03.2004 को प्राप्त अनुदान | 328.00 | एमआईपी 98 IV | 30.11.2003 | 262.73 | 69.34 | 332.07 | |
| 1.07.02 से 31.1.03 के दौरान बॉण्ड की बिक्री से लाभ | 85.60 | एमआईपी 98 | 30.11.2003 | 8.76 | 0.73 | 9.49 | |
| 1.02.03 से 31.3.04 के दौरान बॉण्ड की बिक्री से लाभ | 4.53 | आईआईएसएफयूस 98 II | 31.12.2003 | 516.69 | 71.87 | 588.56 | |
| प्राप्त अनुदान - यथा 31.03.04 न बचे हुए बॉण्ड | 7.00 | सीजीबीएफ 86 | 31.03.2004 | 1270.29 | - | 1270.29 | |
| अनुदान - राशि - बॉण्ड पर प्राप्ति ब्याज | 27.08 | सीजीबीएफ 99 | 31.03.2004 | 29.64 | - | 29.64 | |
| 7 एअरएस योजनाओं हेतु अनुदान | 1622.00 | आरएपी 94 II | 31.03.2004 | 166.58 | - | 166.58 | |
| यूस 64 के तहत अत्यधिक राशि डीआरएफ के अनुदान खाते में हस्तांतरित | 219.00 | आरएपी 99 | 31.03.2004 | 2.22 | - | 2.22 | |
| | | एमआईपी 98 V | 31.03.2004 | 218.87 | - | 218.87 | |
| | | एमआईपी 99 | 31.03.2004 | 196.80 | - | 196.80 | |
| | | अनुदान में बकाया शेष भारत सरकार से प्राप्त | | - | - | - | |
| कुल | 6397.21 | कुल | | 5901.95 | 442.47 | 6397.21 | |

ख) यूस 64 के अंतर्गत

| निधि के स्रोत | कुल | योजना का नाम | परिपक्वता/समाप्ति तिथि | राशि में कमी हेतु | कुटनीतिक धारिता में निवेश हेतु | कुल | रु. करोड़ में |
|------------------------------|---------|---|------------------------|-------------------|--------------------------------|---------|---------------|
| 31.03.2004 तक प्राप्त अनुदान | 2616.00 | यूस 64 | 31.05.2003 | 2395.43 | - | 2395.43 | |
| | | राशि यूस 64 से डीआरएफ में हस्तांतरित | | - | - | - | |
| | | भविष्य के दायों के भुगतान हेतु यूस 64 में रखा हुआ शेष | | - | - | - | |
| कुल | 2616.00 | कुल | | 2395.43 | - | 2395.43 | |

लेखापरीक्षक की रिपोर्ट

सेवा में, प्रशासक,
भारतीय यूनिट ट्रस्ट का विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई)
मुंबई

हमने यथा 31 मार्च, 2004, एसयूयूटीआई की विशेष यूनिट योजना 1999 (एसयूएस 1999) का संलग्न तुलन पत्र एवं 01 फरवरी 2003 से 31 मार्च, 2004 की चौदह महीनों की अवधि हेतु साथ ही संलग्न संबंधित राजस्व लेखे की लेखापरीक्षा की है। इन वित्तीय विवरणियों का उत्तरदायित्व प्रबंधन पर है। हमारा उत्तरदायित्व, हमारे द्वारा संपन्न लेखापरीक्षा के आधार पर, इन विवरणियों पर विचार व्यक्त करना है।

हमने अपनी लेखापरीक्षा का संचालन, भारत के सामान्यतया स्वीकृत लेखापरीक्षा के मानकों के अनुसार किया है। इन मानकों के अनुसार यह अपेक्षा की जाती है कि हम लेखापरीक्षा की योजना बनाकर उसका कार्यनिष्पादन करें ताकि हमें उचित आश्वासन प्राप्त हो सके कि ये वित्तीय विवरण भौतिक गलतियों से परे हैं। लेखापरीक्षा के दौरान, परीक्षण के तौर पर वित्तीय विवरणियों में दी गई राशि के समर्थन में साक्ष्य एवं प्रकटन की जाँच की जाती है। लेखापरीक्षा में, प्रयोग में लाई गई लेखा संबंधी नीतियों का निर्धारण एवं प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण प्राक्कलन का मूल्यांकन किया जाता है और साथ ही समस्त वित्तीय विवरणियों की प्रस्तुति का मूल्यांकन भी किया जाता है। हमारा विश्वास है कि हमारे द्वारा संचालित लेखापरीक्षा से हमारे विचारों को एक समुचित आधार प्राप्त होता है।

यहाँ दर्शाई गई लेखापरीक्षा के आधार पर एवं भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002 के आवश्यकतानुसार और प्रकटन हेतु आवश्यक परिसीमा के अनुरूप हम रिपोर्ट करते हैं कि:

1. भारत सरकार द्वारा भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 को "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002" के जरिए निरस्त कर दिया गया है। इस निरसन अधिनियम द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए केन्द्र सरकार ने पूर्ववर्ती यूटीआई को दो इकाइयों अर्थात् भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई) और यूटीआई म्यूचुअल फंड में अंतरित करने और उसमें निहित करने के प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी 2003 की अपनी अधिसूचना के जरिए 01 फरवरी 2003 को "नियत तिथि" के रूप में अधिसूचित किया था। उपरोक्त विशेष यूनिट योजना 1999 (एसयूएस 1999) से संबंधित एसयूयूटीआई के लेखे 01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 तक 14 महीनों की अवधि के लिए बनाए गए हैं एवं पिछली अवधि के आंकड़ों से तुलनीय नहीं हैं। (तालिका 'ज' की टिप्पणी 1 एवं 2 का संदर्भ लें।)

उपरोक्त परिच्छेद 1 में उल्लिखित हमारी टिप्पणियों के अनुसार, हम आगे रिपोर्ट करते हैं कि:

- क) हमने वह सारी सूचना और स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिए हैं जो हमारे सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के मुताबिक हमारी लेखापरीक्षा के प्रयोजन के लिए आवश्यक थे।
- ख) तुलन पत्र और संबंधित राजस्व लेखे लेखा बहियों के समनुरूप हैं।
- ग) हमारी राय में और हमारे सर्वोत्तम ज्ञान के अनुसार और हमें दी गई सूचना और स्पष्टीकरणों के अनुरूप और अनुसूची 'ज' के अनुसार टिप्पणियों और महत्वपूर्ण लेखा नीतियों के विवरण के साथ पढ़े जाने पर :
 - i) उक्त तुलन पत्र पूरे और सही हैं तथा इनमें सभी आवश्यक विवरण दिए गए हैं और "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम के हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002", के अंतर्गत बनाए गए हैं ताकि यथा 31 मार्च, 2004 योजनाओं की सच्ची और साफ स्थिति को दर्शाया जा सके।
 - ii) उक्त राजस्व लेखे, उक्त तारीख को समाप्त अवधि के लिए हुई आय की व्यय से अधिकता का सच्चा और साफ चित्र दिखाते हैं।

कृते के के सोनी एण्ड कं.,

सनदी लेखाकार

के के सोनी

भागीदार

दिनांक: 8 सितंबर, 2005

स्थान: मुंबई

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

विशेष यूनिट योजना 1999

31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण

1. आय निर्धारण :

- i. सूचीबद्ध इक्विटी शेयरों पर लाभांश आय का निर्धारण लाभांश रहित तारीख को किया जाता है। असूचीबद्ध इक्विटी शेयरों पर लाभांश आय का निर्धारण लाभांश घोषणा की तारीख को किया जाता है।
- ii. निवेशों की बिक्री पर लाभ अथवा हानि का निर्धारण भारित औसत लागत पर कारोबारी तारीख को किया जाता है।

2. व्यय :

- i. सभी व्ययों का हिसाब प्रोद्घवन आधार पर किया जाता है।

3. आस्थगित राजस्व व्यय :

भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 की धारा 25 (3) के प्रावधानों के अनुसार प्रारंभिक निर्गम व्यय योजना की अवधि में समान रूप से बटूटे खाते में डाली जाती है।

4. निवेश:

- i. निवेश लागत पर या अवलिखित लागत पर दर्शाए जाते हैं।
- ii. द्वितीयक बाजार सौदों के मामले में, निवेश का निर्धारण सौदों की तारीख को किया जाता है।
- iii. प्राथमिक बाजार निर्गमों में अभिदानों को आवंटन पर निवेश के रूप में हिसाब में लिया जाता है।
- iv. बोनस/ अधिकार पात्रताओं का निर्धारण बोनस रहित/ अधिकार रहित तारीखों को किया जाता है।
- v. जमाशायियों में निवेशों को मोचन/ देय तिथि से चालू आस्तियों में माना एवं दर्शाया जाता है।
- vi. निवेशों की वहन लागत में दलाली, सेवाकर एवं डाक शुल्क शामिल हैं।

5. निवेशों का मूल्यांकन :

I. इक्विटी एवं इक्विटी सम्बद्ध प्रतिभूतियां :

अ. कारोबारी प्रतिभूतियां

जब कोई प्रतिभूति किसी भी शेयर बाजार में 30 दिनों के भीतर (मूल्यांकन तिथि को मिलाकर) लेनदेन किया जाता है और ऐसी अवधि के दौरान लेनदेन की समग्र मात्रा 50,000 से अधिक हो अथवा यदि लेनदेन की राशि ₹.5,00,000 से अधिक हो तब ऐसी

31.03.04 को समाप्त अवधि के लिए लेखों के भाग के रूप में महत्वपूर्ण लेखा नीति का विवरण

प्रतिभूति को कारोबारी प्रतिभूति कहा जाता है। इसका मूल्यांकन बीएसई के अंतिम बंद मूल्य पर किया जाता है और इसकी अनुपस्थिति में एनएसई के बंद मूल्य पर किया जाता है।

आ. गैर कारोबारी/ कम कारोबारी/ गैर सुधीबद्ध प्रतिभूतियां :

प्रतिभूतियों में निवेश, जिसका उपरोक्तानुसार किसी भी शेयर बाजार में लेनदेन नहीं किया गया हो, सेबी विनियमावली के अनुसार उचित मूल्य पर दर्शाया जाता है।

II अधिकार पात्रता :

शेयरों की अधिकार पात्रता का मूल्यांकन शेयरों की बाजार मूल्य में से प्रयोज्य देय मूल्य, लाभांश तत्व के लिए अतिरिक्त बट्टाकृत, जहां लागू हो, घटाकर किया जाता है।

III. मुद्रा बाजार लिखत :

मुद्रा बाजार लिखतों में निवेश का मूल्यांकन लागत और मूल्यांकन की तिथि तक उपार्जित ब्याज पर किया जाता है।

8. प्रावधान एवं मूल्यहास :

क. सदिग्ध समझी गई आय के प्रति प्रावधान :

- i. लाभांश के संबंध में प्रावधान किया जाता है जहां यह लाभांश रहित तिथि से 120 दिनों से अधिक तक बकाया रहता हो।

ख. निवेश के मूल्य में मूल्यहास :

- i. उपरोक्त पैरा 6 के अनुसार संगणित निवेशों के कुल मूल्य की तुलना ऐसे निवेशों की कुल लागत से की जाती है और परिणामस्वरूप मूल्यहास, यदि कोई हो, राजस्व लेखे में प्रभावित किया जाता है। ऐसा कुल मूल्य, कुल लागत या पिछले वर्ष के अंत के कुल मूल्य से अधिक हो तो पहले समायोजित किए गए मूल्यहास की सीमा तक राजस्व लेखे में पुनःजमा कर दिया जाता है।
- ii. उन मामलों में जहां अनोदृत इक्विटी अथवा अधिमान शेयर पिछले वर्षों में बट्टे खाते में डाले गए हों, ऐसे निवेशों को उनकी लागत पर पुनरांकित किया जाता है जैसे ही कोई उदृत अथवा उचित मूल्य उपलब्ध होता है।

9. अंतर योजना कारोबार (आईएसटी):

- i. कारोबारी इक्विटी प्रतिभूतियों का आईएसटी, यथा आईएसटी तिथि किसी दिन (स्पॉट मूल्य) पर निर्धारित किया जाता है, और इसकी अनुपस्थिति में पिछले 30 दिनों के उपलब्ध नवीनतम अंतिम बाजार दरों पर किया जाता है।
- ii. अन्य निवेशों/ आस्तियों के आईएसटी का निर्धारण ऐसे निवेशों/ आस्तियों की निहित लागत पर किया जाता है।
- iii. योजनाओं की उधार निधि, यदि कोई हो, अनुमोदित दरों पर आंतरिक रूप से अन्य योजनाओं को ब्याज अदा करती है।

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2004 का तुलन-पत्र

रुपये लाख में

| | विशेष यूनिट योजना 99 | |
|--|------------------------|-------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| देयताएं— | | |
| पूंजी..... 'क' | 148,500.00 | 330,00.00 |
| प्रारक्षित निधि और अधिशेष..... 'ख' | 29,697.47 | (60,911.15) |
| चालू देयताएं और प्रावधान..... 'ग' | 209.43 | 88,375.47 |
| कुल देयताएं | 178,406.90 | 357,464.32 |
| आस्तियां | | |
| निवेश..... 'घ' | 148,860.12 | 330,749.99 |
| जमा राशियां..... 'ङ' | 7,009.60 | 2,438.82 |
| चालू आस्तियां..... 'च' | 22,537.14 | 24,275.02 |
| आस्थगित राजस्व व्यय..... 'छ' | 0.04 | 0.49 |
| कुल आस्तियां | 178,406.90 | 357,464.32 |
| लेखा टिप्पणियां..... 'उ' | | |
| महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अभिन्न भाग है। | | |
| इसारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार | इम्तियाजुर रहमान | एस बी माधुर |
| कृते के के सोनी एण्ड कं. | सीनियर वाइस प्रेसिडेंट | प्रशासक |
| समूची लेखाकार | | |
| के के सोनी | | |
| भागीदार | | |
| मुम्बई | | |
| दिनांक : 8 सितंबर, 2005 | | |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व लेखा

रुपये लाख में

| | विशेष यूनिट योजना 99 | |
|--|----------------------|------------------|
| | चालू अवधि | पिछली अवधि |
| आय | | |
| लाभाना | 17,617.14 | 10,124.46 |
| व्याज | 1,127.43 | 709.67 |
| निवेशों की अंतर योजना विक्री पर लाभ | 2,576.87 | 48.61 |
| अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की विक्री/प्रतिदान पर लाभ | 135,781.93 | 2,527.58 |
| पिछली अवधि के समायोजन—आय | (1.09) | (0.24) |
| पिछले वर्ष की संदिग्ध आय के लिए किया गया प्रावधान, पुनरांकित | 1241 | 182 |
| संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के प्रति प्रावधान, पुनरांकित | 88,356.40 | 3,821.55 |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यवर्धन के लिए प्रावधान, पुनरांकित | 0.58 | — |
| उप योग (क) | 245,471.67 | 17,233.45 |
| घटाएं : संदिग्ध समझी गई आय के लिए प्रावधान | 13.34 | 2.25 |
| घटाएं : वर्ष के दौरान अवलिखित/अपलिखित निवेश की लागत | 0.43 | — |
| उप योग (ख) | 13.77 | 2.25 |
| योग (क — ख) | 245,457.90 | 17,231.20 |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व लेखा

रुपये लाख में

| | विशेष यूनिट योजना 99 | |
|---|----------------------|------------------|
| | चालू अवधि | पिछली अवधि |
| व्यय | | |
| कार्यालय व्यय | 0.22 | 0.08 |
| स्टाम्प शुल्क, अभिरक्षा, रजिस्ट्रार और बैंक प्रभार | 188.89 | 25.46 |
| लेखा परीक्षकों की फीस (आर्बिट्रिट) | — | 0.50 |
| अपलिखित आस्वगत राजस्व व्यय | 0.45 | 0.21 |
| उप योग (क) | 189.56 | 26.25 |
| जोड़े : निवेशों की अंतर योजना बिक्री पर हानि | 395.46 | 107.44 |
| जोड़े : अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर हानि | 13,256.44 | 370.35 |
| जोड़े : मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान | 0.47 | 0.12 |
| उप योग (ग) | 13,652.37 | 477.91 |
| योग (क)+(ख) | 13,841.93 | 504.16 |
| व्यय से आय की अधिकता | 231,615.97 | 16,727.04 |
| योग | 245,457.90 | 17,231.20 |
| राजस्व विनियोजन लेखा | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | — | — |
| व्यय से अधिक आय | 231,615.97 | 16,727.04 |
| योग | 231,615.97 | 16,727.04 |
| सामान्य प्रारक्षित निधि से अंतरित शेष | 231,615.97 | 16,727.04 |
| योग | 231,615.97 | 16,727.04 |

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अधिन भाग है।

हमारे समतिधि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार
कृपे के के सोनी एण्ड कं.

इन्डियाजुर रहमान
सीनियर साइस प्रेसिडेंट

एस बी माधुर
प्रशासक

सनदी लेखाकार

के के सोनी
भागीदार

मुंबई
दिनांक : 8 सितंबर, 2005

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

रुपये लाख में

| | विशेष युनिट योजना 99 | |
|---|----------------------|-------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका 'क' | | |
| पूंजी | | |
| युनिट पूंजी | 148,500.00 | 330,000.00 |
| योग | 148,500.00 | 330,000.00 |
| तालिका 'ख' | | |
| प्रारक्षित निधि और अधिशेष | | |
| सामान्य-प्रारक्षित निधि | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | (60,911.15) | (77,638.19) |
| वर्ष के दौरान संग्रहीत/(प्रदत्त) प्रीमियम (शुद्ध) | (141,007.35) | — |
| राजस्व विनियोजन लेखों से अंतरित | 231,615.97 | 16,727.04 |
| योग | 29,697.47 | (60,911.15) |
| तालिका 'ग' | | |
| चालू देयताएं और प्रावधान | | |
| चालू देयताएं | | |
| विविध लेनदार-अन्य | 207.74 | 18.20 |
| उप योग (क) | 207.74 | 18.20 |
| प्रावधान | | |
| संदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान | 1.68 | 0.75 |
| निवेशों के मूल्य के मूल्यहास के लिए प्रावधान | — | 88,356.40 |
| मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान | 0.01 | 0.12 |
| उप योग (ख) | 1.69 | 88,357.27 |
| योग (क+ख) | 209.43 | 88,375.47 |
| तालिका 'घ' | | |
| निवेश | | |
| निवेश (लागत या घटी हुई लागत पर) | | |
| इक्विटी शेयर | 148,860.12 | 330,749.99 |
| योग | 148,860.12 | 330,749.99 |
| उद्भूत (लागत पर) | 141,476.27 | 323,365.97 |
| अनोद्भूत (लागत पर) | 7,383.85 | 7,384.02 |
| 'क' | 148,860.12 | 330,749.99 |
| उद्भूत (बाजार मूल्य) | 266,550.18 | 241,204.11 |
| अनोद्भूत (मूल्यंकन पर) | 1,469.87 | 1,189.48 |
| 'ख' | 268,020.05 | 242,393.59 |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यवृद्धि/(मूल्यहास) ('ख'-'क') | 119,159.93 | (88,356.40) |
| तालिका 'ङ' | | |
| जमा राशियां | | |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएं | 7,009.60 | 2,438.82 |
| योग | 7,009.60 | 2,438.82 |
| तालिका 'च' | | |
| चालू आस्तियां | | |
| निवेशों की बिक्री-संविदाएं | 11,596.26 | — |
| बकाया और प्रोद्भूत आय | 1.68 | 2,888.90 |
| अन्य योजनाओं से प्राप्य (शुद्ध) | 10,939.20 | 21,386.12 |
| योग | 22,537.14 | 24,275.02 |
| तालिका 'छ' | | |
| आस्थगित राजस्व व्यय | | |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | 0.49 | 0.70 |
| तथ्यदाएं : वर्ष के दौरान अपलिखित राशि | 0.45 | 0.21 |
| योग | 0.04 | 0.49 |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

विशेष यूनिट योजना 1999

31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में टिप्पणियां

तालिका "ज "

1. भारत सरकार द्वारा भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 को "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002" के जरिए निरस्त कर दिया गया है। इस निरसन अधिनियम द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए केन्द्र सरकार ने पूर्ववर्ती यूटीआई को दो इकाइयों अर्थात् भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई) और यूटीआई म्यूचुअल फंड में अंतरित करने और उसमें निहित करने के प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी, 2003 की अपनी अधिसूचना के जरिए 1 फरवरी, 2003 को "नियत तिथि" के रूप में अधिसूचित किया था।
2. अतः एसयूएस 99 के लेखे 01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि के लिए बनाए गए हैं। परिणामस्वरूप, पिछली अवधि के आंकड़ें चालू अवधि के आंकड़ों के साथ तुलनात्मक नहीं हैं।
3. भारत सरकार द्वारा प्राधिकृत, भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक द्वारा एसयूएस 99 की सभी यूनिट पूंजी की पुनर्खरीद क्रमिक रूप से की गई। अतः योजना 30.03.2005 को यूनिट पूंजी के अंतिम शेष की पुनर्खरीद के द्वारा समाप्त हो गई।

इम्तियाजुर रहमान
सीनियर वाइस प्रेसिडेंट

एस बी माथुर
प्रशासक

कृते.के के सोनी एण्ड कं.
सनदी लेखाकार

के के सोनी
भागीदार

मुंबई
दिनांक : 8 सितंबर, 2005

के के सोनी एण्ड कं.

सनदी लेखाकार

लेखापरीक्षक की रिपोर्ट

सेवा में,

प्रशासक,

भारतीय यूनिट ट्रस्ट का विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई)

मुंबई

हमने यथा 31 मार्च, 2004, एसयूयूटीआई की 4 योजनाएं अर्थात् उद्यम पूंजी यूनिट योजना 1989 (वीईसीएयूएस I), उद्यम पूंजी यूनिट योजना 1990 (वीईसीएयूएस II), उद्यम पूंजी यूनिट योजना 1991 (वीईसीएयूएस III), एवं इंडिया टेक्नोलॉजी उद्यम फंड के संलग्न तुलन पत्र एवं 01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की चौदह महीनों की अवधि हेतु साथ ही संलग्न संबंधित राजस्व लेखे की लेखापरीक्षा की है। इन वित्तीय विवरणियों का उत्तरदायित्व प्रबंधन पर है। हमारा उत्तरदायित्व, हमारे द्वारा संपन्न लेखापरीक्षा के आधार पर, इन विवरणियों पर विचार व्यक्त करता है।

हमने अपनी लेखापरीक्षा का संचालन, भारत के सामान्यतया स्वीकृत लेखापरीक्षा के मानकों के अनुसार किया है। इन मानकों के अनुसार यह अपेक्षा की जाती है कि हम लेखापरीक्षा की योजना बनाकर उसका कार्यनिष्पादन करें ताकि हमें उचित आश्वासन प्राप्त हो सके कि ये वित्तीय विवरण भौतिक गलतियों से परे हैं। लेखापरीक्षा की दौरान, परीक्षण के तौर पर वित्तीय विवरणियों में दी गई राशि के समर्थन में साक्ष्य एवं प्रकटन की जाँच की जाती है। लेखापरीक्षा में प्रयोग में लाई गई लेखा संबंधी नीतियों का निर्धारण एवं प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण प्राक्कलन का मूल्यांकन किया जाता है और साथ ही समस्त वित्तीय विवरणियों की प्रस्तुति का मूल्यांकन भी किया जाता है। हमारा विश्वास है कि हमारे द्वारा संचालित लेखापरीक्षा से हमारे विचारों को एक समुचित आधार प्राप्त होता है।

यहाँ दर्शाई गई लेखापरीक्षा के आधार पर एवं भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002 के आवश्यकतानुसार और प्रकटन हेतु आवश्यक परिसीमा के अनुरूप हम रिपोर्ट करते हैं कि:

1. भारत सरकार द्वारा भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 को "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002" के जरिए निरस्त कर दिया गया है। इस निरसन अधिनियम द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए केन्द्र सरकार ने पूर्ववर्ती यूटीआई को दो इकाइयों अर्थात् भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई) और यूटीआई म्यूचुअल फंड में अंतरित करने और उसमें निहित करने के प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी, 2003 की अपनी अधिसूचना के जरिए 01 फरवरी, 2003 को "नियत तिथि" के रूप में अधिसूचित किया था। अतः उक्त निरसन अधिनियम के अनुसरण में, उपरोक्त 4 योजनाओं से संबंधित एसयूयूटीआई के लेखे 01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 तक 14 महीनों की अवधि के लिए बनाए गए हैं। इसके परिणामस्वरूप, पिछली अवधि (7 महीनों की) के आंकड़े, चालू अवधि के आंकड़ों के साथ तुलनीय नहीं हैं। (तालिका 'ज' की टिप्पणी सं 1 एवं 2 का संदर्भ लें।)
2. निवेशों का उल्लेख 'मूल्यांकन पर' आधारित है। निवेशों का मूल्यांकन, आईसीआईसीआई उद्यम निधि प्रबंधन कंपनी लिमिटेड/आईएफसीआई उद्यम निधि प्रबंधन कंपनी लिमिटेड/यूटीआई उद्यम निधि प्रबंधन कंपनी लिमिटेड, द्वारा प्रबंधक के तौर पर किया गया है और इसे महत्वपूर्ण लेखा नीतियों के विवरण में दर्शाए गए मूल्यांकन के आधार पर पूरा किया गया है। हमने ऐसे निवेशों के

मूल्यांकन में अपनाई गई प्रक्रिया की समीक्षा की है एवं अंतर्निहित प्रलेखन का निरीक्षण किया है। हालांकि, प्रक्रिया उचित लगती है एवं प्रलेखन उपयुक्त प्रतीत होते हैं, तथापि मूल्यांकन व्यक्तिनिष्ठ आधार पर किए जाते हैं जो लेखापरीक्षा संबंधी प्रक्रियाओं के प्रमाणन के अधीन नहीं हैं।

3. तुलन पत्र तैयार किए जाने के पश्चात् घटित विषयों जिनमें उपयुक्त कीमत-कमाई गुणक शामिल है, पर भी विचार किया गया है एवं यथा 31 मार्च, 2004 अनोद्धृत निवेशों के उचित मूल्य के मूल्यांकन हेतु इनकी गणना, इन विवरणियों को तैयान की गई तिथि (01 सितंबर, 2005) तक की गई है।
4. बंद किए जाने वाले फंडों हेतु अनोद्धृत निवेशों की बिक्री/निपटान की प्रक्रिया को और सुदृढ़ बनाया जाए।
5. उपरोक्त परिच्छेद 1 से 4 में उल्लिखित हमारी टिप्पणियों के अनुसार, हम आगे रिपोर्ट करते हैं कि:

क) हमने वह सारी जानकारी और स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिए हैं जो हमारे सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के मुताबिक हमारी लेखापरीक्षा के लिए आवश्यक थे;

ख) तुलन पत्र और संबंधित राजस्व लेखे लेखा बहियों के समनुरूप हैं।

ग) हमारी राय में और हमारे सर्वोत्तम ज्ञान के अनुसार और हमें दी गई सूचना और स्पष्टीकरणों के अनुरूप और अनुसूची 'ज' के अनुसार टिप्पणियों और महत्वपूर्ण लेखा नीतियों के विवरण के साथ पढ़े जाने पर :

- i) उक्त तुलन पत्र पूरे और सही हैं तथा इनमें सभी आवश्यक विवरण दिए गए हैं और "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम के हस्तांतरण एवं निगमन) अधिनियम, 2002", के अंतर्गत बनाए गए हैं ताक यथा 31 मार्च, 2004 योजनाओं की सच्ची और साफ स्थिति को दर्शाया जा सके।
- ii) वीईसीएयूएस III के उक्त राजस्व लेखे, उक्त तारीख को समाप्त अवधि के लिए हुई आय की व्यय से अधिकता का सच्चा और साफ चित्र दिखाते हैं; एवं अन्य फंडों के उक्त राजस्व लेखे, उक्त तारीख को समाप्त अवधि के लिए हुई आय की व्यय से अधिकता का सच्चा और साफ चित्र दिखाते हैं।

कृते के के सोनी एण्ड कं.,
सनदी लेखाकार

के के सोनी
भागीदार

दिनांक: 8 सितंबर, 2005
स्थान: मुंबई

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

उद्यम पूंजी यूनिट योजना

31 मार्च, 2004 को समाप्त अवधि के लिए लेखों के भाग के रूप में महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण

1. प्रस्तुतीकरण का आधार :

लेखा निवेशों के पुनर्मूल्यांकन के लिए औचित्य के अनुसार यथा समायोजित पूर्ववर्ती लागत परम्परा के अंतर्गत तैयार किए गए हैं। जहां अन्यथा बता दिया गया है, उसे छोड़कर उपचय लेखा पद्धति का पालन किया गया है।

2. आय निर्धारण :

- क) लाभांश का निर्धारण उद्धृत होने वाली कंपनियों के संबंध में लाभांश रहित तारीखों और अनोद्धृत रहने वाली कंपनियों के संबंध में शेयर धारकों के संकल्प की संबंधित तारीख को किया जाता है। अधिमानी शेयरों के लाभांश का निर्धारण प्राप्ति आधार पर किया जाता है।
- ख) जहाँ वसूली पर संदेह है, उसे छोड़कर व्याज का निर्धारण उपचय आधार पर किया जाता है। बिक्री पर प्रभार का निर्धारण उपचय आधार पर उस सीमा तक किया जाता है, जिसका पता लगाया जा सके और उपयुक्त निश्चितता के साथ वसूली हो सके। गैर उपचयी स्थिति में रखे गए ऋणों के राजस्व का निर्धारण तब पुनः किया जा सकता है और उचित आय का निर्धारण किया जा सकता है जब निवेश संविदा आधार पर चालू बन जाते हैं या उचित आय का संग्रहण सुनिश्चित हो जाता है। ऋणों के पूर्व भुगतानों पर प्रीमियम का आय के रूप में निर्धारण उसके प्राप्त होने पर किया जाता है।
- ग) मूल्यांकन शुल्क को उपचय आधार पर आय के रूप में हिसाब में लिया जाता है।
- घ) ऋण संबंधी प्रारंभिक शुल्क का निर्धारण प्रथम संवितरण वर्ष में राजस्व लेखों के रूप में किया जाता है। अन्य निवेशों से संबंधित प्रारंभिक शुल्क को ऐसे निवेश की लागत से घटा दिया जाता है।
- ङ) निवेशों पर प्राप्त हुए लाभ और हानि (स्थाई नुकसान सहित) का हिसाब राजस्व लेखों में किया जाता है। बेचे गए निवेशों की लागत का निर्धारण औसत आधार पर बिक्री के लाभ-हानि की गणना के उद्देश्य से किया जाता है।
- च) संदिग्ध समझी जानी वाली निवेशों पर उपचित आय के संबंध में निधि प्रबंधक द्वारा प्रावधान रखे जाते हैं। ऐसे प्रावधानों और इसके बाद की वसूलियों का हिसाब राजस्व लेखों के जरिए किया जाता है।

3. व्यय :

सभी व्ययों का हिसाब प्रोद्घवन आधार पर किया जाता है।

4. निवेश :

- क) निवेशों को निधि प्रबंधक द्वारा निर्धारित वर्गवार उनके कुल उचित मूल्य के अनुसार बताया जाता है।
- ख) इक्विटी अभिदान में प्रदत्त राशि और जिम्मा आबंटन नहीं हुआ है, निवेश के रूप में हिसाब में ली जाती है।
- ग) निवेशों का उचित मूल्य निम्नानुसार निर्धारित किया जाता है :
 - i) उद्धृत निवेशों का मूल्यांकन अंतिम बाजार मूल्य पर मूल्यांकन तिथि को किया जाता है। जहां निधि प्रबंधक, निपटान पर प्रतिबंधों अथवा उनकी नवःदीर्घता को प्रदर्शित करना आवश्यक समझता है, वहां उचित बट्टा

लगाया जाता है। उद्धृत निवेश जिनका मूल्यांकन के दो महीने पहले तक व्यापार न हुआ हो, उन्हें अनोद्धृत माना जाता है।

- (ii) अनोद्धृत इक्विटी निवेश, जिनके संबंध में तृतीय पक्षकार लेनदेन बिल्कुल करीब हुए हों या जिनकी शर्तों पर सहमति हो गई हो, उनके मूल्यों का निर्धारण ऐसे लेनदेनों में से बट्टा काट कर किया जाता है, जहां लागू हो, ताकि उनकी नकदीहीनता प्रतिबिंबित हो सके।

ऐसे तृतीय पक्षकार लेनदेनों के न होने की स्थिति में :

- यदि निधि प्रबंधक की राय में मूल्य में हास न हो, तो विकसित हो रही कंपनियों में इक्विटी निवेश का मूल्य सामान्यतया लागत पर आंका जाता है।
- लाभकारी कंपनियों में इक्विटी निवेश का मूल्य सामान्यतया एक स्तर पर प्राप्त की जाने वाली आमदनी पर आधारित कीमत कमाई में से बट्टा घटाकर निकाला जाएगा ताकि उनकी नकदीहीनता प्रतिबिंबित हो सके।
- अन्य कंपनियों में, इक्विटी निवेश का मूल्य सामान्यतया लागत पर आंका जाता है। यदि निधि प्रबंधक की राय में, ऐसे किसी निवेश के मूल्य में हास है, तो निवेश उसके अनुमानित शुद्ध वसूली योग्य मूल्य पर मूल्यहासित किया जाता है।

- (iii) (अ) अधिमान शेयरों का मूल्य निर्धारण लागत से कम या वसूली योग्य राशि पर किया जाता है।

(आ) वैकल्पिक परिवर्तनीय अधिमान शेयर का मूल्यांकन तुल्य इक्विटी शेयरों के उचित मूल्य पर किया जाता है, यदि निवेशकर्ताओं को परिवर्तन की सूचना दे दी गई हो। इक्विटी शेयरों के उचित मूल्य का निर्धारण उपरोक्त पैरा 4 (ग) में उल्लिखित नीति के अनुसार किया जाता है।

- (iv) पूर्णतः परिवर्तनीय बॉण्ड (एफसीबी) सामान्यतः बकाया मूल राशि पर लिए जाते हैं और जब निधि प्रबंधक की राय में उनके मूल्य में हास हो रहा हो तो अवलिखित किए जाते हैं।

- (v) सामान्य ऋण, सशर्त ऋण और परिवर्तनीय ऋण सामान्यतः बकाया मूलधन के रूप में लिए जाते हैं और निधि प्रबंधक की राय में जहां मूल्य में कमी हो, मूल्य घटाकर लिखे जाते हैं। जहां सशर्त ऋणों के मूलधन की पर्याप्त वसूली हो गई हो, वहां मूल्यांकन में बिक्री पर भविष्य में अपेक्षित प्रभार के माँजूदा मूल्य शामिल किए जाते हैं। ऋणों के परिवर्तन पर देय प्रीमियम, यदि कोई हो, मूल्यांकन में सम्मिलित किए जाते हैं यदि इन प्रीमियमों की संग्राहता यथोचित निश्चित हो।

- (vi) पूर्णतः परिवर्तनीय डिबेंचर या तो लागत पर अथवा अंतर्निहित इक्विटी शेयरों के लिए अपनाए गए आधार पर मूल्यांकित किए जाते हैं।

- (vii) प्यूचुअल फंड की यूनिटों में निवेश, जो कि बिक्री हेतु उपलब्ध है, यथा तुलन पत्र तिथि शुद्ध आस्ति मूल्य पर मूल्यांकित किए जाते हैं। प्राप्त लाभ/ हानियां, राजस्व लेखे को ले जाए जाते हैं तथा अप्राप्त लाभ एवं अस्थाई हानियां निवेशक इक्विटी के घटक के रूप में लिए जाते हैं और अप्राप्त निवेश प्रारक्षित निधि के अंतर्गत लेनदेन किए जाते हैं।

5. अप्राप्त निवेश प्रारक्षित निधि :

अप्राप्त लाभ एवं अस्थाई हानि का निर्धारण निवेशकों की इक्विटी के घटक के रूप में किया जाता है और इनका हिसाब अप्राप्त निवेश प्रारक्षित निधि के अंतर्गत किया जाता है।

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2004 का तुलन-पत्र

रुपये लाख में

| | | वीईसीएयूएस I | | वीईसीएयूएस II | | वीईसीएयूएस III | | इंडिया टेक्नोलॉजी वेंचर फंड | |
|---------------------------------|-----|-----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|
| | | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| आस्तियां | | | | | | | | | |
| निवेश | 'क' | 8,477.38 | 6,462.01 | 43.73 | 793.73 | 3,789.51 | 5,0573.22 | 10,884.12 | 2,822.79 |
| जमा राशि | 'ख' | 44.87 | 46.86 | 117.24 | 32.07 | 995.42 | 1,220.75 | — | 3,645.06 |
| अन्य चालू अस्तियां | 'ग' | 13.07 | 59.44 | 4.80 | 22.99 | 81.36 | 237.28 | 3.67 | 45.16 |
| योग | | 8,535.32 | 6,568.31 | 165.77 | 848.77 | 4,866.29 | 6,531.25 | 10,887.79 | 6,573.01 |
| घटाएं: चालू देयताएं और प्रावधान | 'घ' | 174.14 | 187.69 | 112.56 | 19.15 | 1,000.33 | 79.32 | 32.38 | 0.79 |
| कुल आस्तियां | | 8,361.18 | 6,380.62 | 53.21 | 829.62 | 4,762.26 | 6,451.93 | 10,855.41 | 6,572.22 |

प्रतिनिरूपित

देयताएं

| | | | | | | | | | |
|--------------------------------|-----|-----------------|-----------------|--------------|---------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|
| पूंजी | 'द' | 10,139.07 | 10,139.07 | — | 658.35 | 5,200.00 | 6,200.00 | 9,955.00 | 7,755.00 |
| प्रारक्षित निधि और आग्रशेष | 'न' | (1,157.74) | (4,801.29) | 52.43 | 14.36 | (437.74) | 251.93 | (1,189.59) | (1,326.24) |
| अप्राप्त निवेश प्रारक्षित निधि | 'छ' | 2,579.46 | 1,042.84 | 0.78 | 156.91 | — | — | 2,090.00 | 143.46 |
| योग | | 8,361.18 | 6,380.62 | 53.21 | 829.62 | 4,762.26 | 6,451.93 | 10,855.41 | 6,572.22 |

लेखा टिप्पणियां

'ज'

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अभिन्न भाग है।

हमारे समर्थन के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कृते के के सोनी ग्रुप के

समूह लेखाकार

इमतिआज़ु रहमान
सॉनिक्स ग्राइस प्रेसिडेंटएस बी माथूर
प्रशासक

के के सोनी

भागीदार

मुंबई

दिनांक: 8 मई, 2005

भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक
01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि का राजस्व लेखा

रुपये लाख में

| | वीईसीएयूएस I | | वीईसीएयूएस II | | वीईसीएयूएस III | | इंडिया टेक्नोलॉजी वैचर फंड | |
|---|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|-------------------------------|---------------|
| | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि | चालू अवधि | पिछली अवधि |
| आय | | | | | | | | |
| लाभार्श | 41.54 | 38.78 | 21.33 | 27.19 | 33.85 | 25.55 | 54.37 | 12.18 |
| व्याज | 728.11 | 73.75 | 164.63 | 192.61 | 196.73 | 154.74 | 2.07 | 1.46 |
| निवेशों की बिक्री पर लाभ | 648.90 | 33.25 | 36.11 | 69.25 | 415.05 | 206.69 | 681.94 | 39.01 |
| पिछले वर्ष की संदिग्ध आय के लिए किया गया प्रावधान, पुनर्वांशित निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान, पुनर्वांशित | — | — | — | — | 8.75 | — | — | — |
| | — | — | — | — | — | 1,599.01 | — | — |
| उप योग(क) | 1,418.55 | 145.78 | 222.07 | 289.05 | 654.38 | 1,985.99 | 738.38 | 52.65 |
| | 870.96 | 208.33 | — | 181.93 | 1,174.19 | 563.99 | 245.00 | 869.10 |
| घटाएँ: निवेश हानियाँ | — | — | — | — | — | — | — | — |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान, पुनर्वांशित | उप योग(ख) | 870.96 | 208.33 | — | 181.93 | 1,174.19 | 563.76 | 245.00 |
| | योग(क-ख) | 547.59 | (62.55) | 222.07 | 107.12 | (519.81) | 1,422.23 | 493.38 |
| | | | | | | | (816.45) | |
| व्यय | | | | | | | | |
| प्रबंधन/कार्यनिष्पादन शुल्क | 99.28 | 80.73 | 167.49 | 26.89 | 167.40 | 122.19 | 354.52 | 150.21 |
| विधिक एवं व्यवसायिक प्रभार | 2.28 | 1.59 | 3.38 | 1.04 | 2.44 | 0.04 | — | 0.79 |
| अन्य व्यय | 2.09 | 0.70 | 1.78 | 0.73 | 0.02 | 0.84 | 2.21 | 0.06 |
| | 103.65 | 83.02 | 172.65 | 28.66 | 169.86 | 123.07 | 356.73 | 151.06 |
| व्यय से आय की अधिकता | 443.94 | (145.57) | 49.42 | 78.46 | (689.67) | 1,299.16 | 136.65 | (967.51) |
| योग | 547.59 | (62.55) | 222.07 | 107.12 | (519.81) | 1,422.23 | 493.38 | (816.45) |
| पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष | (4,801.29) | (4,656.88) | 14.36 | (66.88) | 251.93 | (1,076.00) | (1,326.24) | (359.73) |
| राजस्व लेखे से अंतरित शेष | 443.94 | (145.57) | 49.42 | 78.46 | (689.67) | 1,299.16 | 136.65 | (967.51) |
| जोड़े/(घटाएँ) पिछली अवधि के समायोजन | — | 1.16 | (11.35) | 2.78 | — | 28.77 | — | — |
| योग | (4,357.35) | (4,801.29) | 52.43 | 14.36 | (437.74) | 251.93 | (1,189.59) | (1,326.24) |
| मोचन पर प्रदत्त प्रीमियम | — | — | — | — | — | — | — | — |
| तुलन-पत्र में ले जाया गया शेष | (4,357.35) | (4,801.29) | 52.43 | 14.36 | (437.74) | 251.93 | (1,189.59) | (1,326.24) |
| योग | (4,357.35) | (4,881.29) | 52.43 | 14.36 | (437.74) | 251.93 | (1,189.59) | (1,326.24) |

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अभिन्न भाग है।

हमारे समतिथि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार
कृते के के सोनी एण्ड कं.
सन्दी लेखाकार

इम्तिआजुर रहमान
सीनियर वाइस प्रेसिडेंट

एस बी माधुर
प्रशासक

के के सोनी
भागीदार

मुंबई

दिनांक: 8 सितंबर, 2005

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2004 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

रूपये लाख में

| | वीईसीएयूएस I | | वीईसीएयूएस II | | वीईसीएयूएस III | | इंडिया टेक्नालोजी वेंचर फंड | |
|--|-----------------|-----------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका 'क' | | | | | | | | |
| मूल्यांकन पर निवेश | | | | | | | | |
| इक्विटी शेयर | 3,446.53 | 4,082.91 | — | 248.34 | 3,079.49 | 4,119.59 | 3,709.16 | 2,352.79 |
| अधिमान शेयर | — | — | — | — | — | — | 3,630.97 | 470.00 |
| डिबेंचर एवं बॉण्ड | — | — | 20.00 | 41.86 | 418.72 | 780.33 | — | — |
| सशर्त ऋण | — | — | — | — | 216.30 | 48.30 | — | — |
| सामान्य ऋण | — | 179.97 | — | 15.00 | — | — | — | — |
| पूरक ऋण | — | — | — | — | 75.00 | 125.00 | — | — |
| परिवर्तनीय ऋण | — | — | — | — | — | — | — | — |
| निधिक ब्याज | — | — | — | — | — | — | — | — |
| म्यूचुअल फंड यूनिटें | 5,030.85 | 2,199.13 | 23.73 | 488.51 | — | — | 3,543.99 | — |
| योग | 8,477.38 | 6,462.01 | 43.73 | 793.71 | 3,789.51 | 5,073.22 | 10,884.12 | 2,822.79 |
| लागत पर निवेश | | | | | | | | |
| उद्भूत | | | | | | | | |
| इक्विटी शेयर | 45.78 | 973.98 | — | 75.19 | 332.04 | 153.20 | 1,429.85 | 590.16 |
| अनोद्भूत | | | | | | | | |
| इक्विटी शेयर | 912.00 | 2,131.30 | — | 38.80 | 5,242.42 | 5,685.04 | 1,272.40 | 1,619.17 |
| अधिमान शेयर | — | — | — | — | — | — | 2,544.23 | 470.00 |
| डिबेंचर और बॉण्ड | — | — | 20.00 | 40.00 | 738.25 | 888.61 | — | — |
| सशर्त ऋण | — | — | — | — | 665.13 | 359.14 | — | — |
| सामान्य ऋण | — | — | — | 10.00 | — | — | — | — |
| पूरक ऋण | — | 179.97 | — | — | 100.00 | 150.00 | — | — |
| परिवर्तनीय ऋण | — | — | — | — | — | — | — | — |
| निधिक ब्याज | — | — | — | — | 55.18 | 55.18 | — | — |
| म्यूचुअल फंड यूनिटें | 4,940.14 | 2,133.93 | 22.95 | 472.81 | — | — | 3,547.64 | — |
| कुल योग 'क' | 5,897.92 | 5,419.18 | 42.95 | 636.88 | 7,133.02 | 7,291.17 | 8,794.12 | 2,679.33 |
| उद्भूत (बाजार मूल्य) | 207.78 | 1,169.99 | — | 153.67 | 147.93 | 153.20 | 243.67 | 727.15 |
| अनोद्भूत (मूल्यांकन पर) | 8,269.60 | 5,292.03 | 43.73 | 640.04 | 3,641.58 | 4,920.02 | 10,640.45 | 2,095.64 |
| उचित मूल्य 'ख' | 8,477.38 | 6,462.02 | 43.73 | 793.71 | 3,789.51 | 5,073.22 | 10,884.12 | 2,822.79 |
| निवेशों के मूल्य में मूल्यवृद्धि/(मूल्यह्रास) | | | | | | | | |
| योग ('क'-'ख') | 2,579.46 | 1,042.84 | 0.78 | 156.91 | (3,343.51) | (2,217.95) | 2,090.00 | 143.46 |

रूपये लाख में

| | बीईसीएयूएस I | | बीईसीएयूएस II | | बीईसीएयूएस III | | इंडिया टेक्नालोजी वेंचर फंड | |
|---|-------------------|-------------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| तालिका 'ख' | | | | | | | | |
| जमा राशियाँ | | | | | | | | |
| मुद्रा बाजार बाध्यताएँ | 44.87 | 46.86 | 117.24 | 32.07 | 43.49 | 0.57 | — | — |
| कंपनियों/संस्थाओं में जमा राशियाँ | — | — | — | — | 951.93 | 1,220.18 | — | 3,705.06 |
| योग | 44.87 | 46.86 | 117.24 | 32.07 | 995.42 | 1,220.75 | — | 3,705.06 |
| तालिका 'ग' | | | | | | | | |
| अन्य चालू आस्तियाँ | | | | | | | | |
| बैंकों में चालू खाता शेष | 0.15 | 4.57 | 0.02 | 7.31 | 2.38 | 1.88 | 3.67 | 2.25 |
| विविध देन्दार | 12.92 | 54.87 | 4.22 | 15.17 | 2.24 | 2.24 | — | 42.91 |
| व्यय और प्रेक्ष्य आय | — | — | 0.56 | 0.51 | 76.74 | 233.16 | — | — |
| योग | 13.07 | 59.44 | 4.80 | 22.99 | 81.36 | 237.28 | 3.67 | 45.16 |
| तालिका 'घ' | | | | | | | | |
| चालू देयताएँ और प्रवधान | | | | | | | | |
| चालू देयताएँ | | | | | | | | |
| विविध लेनदार | 171 | 3.06 | 112.56 | 1915 | 104.03 | 78.11 | 32.38 | 0.79 |
| अग्रिम प्राप्त आय | 172.43 | 184.63 | — | — | — | — | — | — |
| अन्य धोमनओं को देय (गुट) | — | — | — | — | — | 121 | — | — |
| उप योग (क) | 174.14 | 187.69 | 112.56 | 1915 | 104.03 | 79.32 | 32.38 | 0.79 |
| प्रवधान | | | | | | | | |
| संदिग्ध निवेशों के लिए प्रवधान | — | — | — | — | — | — | — | — |
| उप योग (ख) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| योग (क + ख) | 174.14 | 187.69 | 112.56 | 1915 | 104.03 | 79.32 | 32.38 | 0.79 |
| तालिका 'ङ' | | | | | | | | |
| यूनिट पूंजी | | | | | | | | |
| प्रारंभिक शेष | 10,139.07 | 10,139.07 | 658.35 | 658.35 | 6,200.00 | 6,200.00 | 7,755.00 | 4,635.00 |
| घटाएँ : वर्ष के दौरान मोचन | — | — | 658.35 | — | 1,000.00 | — | — | — |
| जोड़ें : वर्ष के दौरान बिक्री | — | — | — | — | — | — | 2,200.00 | 3,120.00 |
| योग | 10,139.07 | 10,139.07 | — | 658.35 | 5,200.00 | 5,200.00 | 9,955.00 | 7,755.00 |
| तालिका 'च' | | | | | | | | |
| प्रारक्षित निधि और अभिशेष | | | | | | | | |
| राजस्व विनियोजन लेखा | | | | | | | | |
| लेख के अनुसार शेष | (4,357.35) | (4,801.29) | 52.43 | 14.36 | (437.74) | 251.93 | (1,189.59) | (1,325.624) |
| योग | (4,357.35) | (4,801.29) | 52.43 | 14.36 | (437.74) | 251.93 | (1,189.59) | (1,326.24) |
| तालिका 'छ' | | | | | | | | |
| अप्राप्त निवेश प्रारक्षित निधि | | | | | | | | |
| पिछले तुलन पत्र के अनुसार अप्राप्त अभिलाष | 1,042.84 | 1,501.16 | 156.91 | 131.32 | — | — | 143.46 | 217.97 |
| अवधि के दौरान मूल्यवृद्धि/(मूल्यह्रास) | 1,536.62 | (458.32) | (156.13) | 25.69 | — | — | 1,946.54 | (74.51) |
| योग | 2,579.46 | 1,042.84 | 0.78 | 156.91 | — | — | 2,090.00 | 143.46 |

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

उद्यम पूंजी यूनिट योजना

तालिका "ज"

31 मार्च, 2004 को समाप्त अवधि के लिए लेखों के भाग के रूप में टिप्पणियां

1. भारत सरकार द्वारा भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 को "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002" के जरिए निरस्त कर दिया गया है। इस निरस्त अधिनियम द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए केन्द्र सरकार ने पूर्ववर्ती यूटीआई को दो इकाइयों अर्थात् भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई) और यूटीआई म्यूचुअल फंड में अंतरित करने और उसमें निहित करने के प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी, 2003 की अपनी अधिसूचना के जरिए 1 फरवरी, 2003 को "नियत तिथि" के रूप में अधिसूचित किया था।

अतः यूटीआई के लेखे 01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की अवधि के लिए बनाए गए हैं। परिणामस्वरूप पिछली अवधि के आंकड़े चालू अवधि के आंकड़ों के साथ तुलनीय नहीं हैं।

2. वीईसीएयूएस योजना के अंतर्गत निवेश धारण संयुक्त रूप से या तो भारतीय यूनिट ट्रस्ट (यूटीआई) एवं आईसीआईसीआई उद्यम पूंजी प्रबंधन कंपनी लिमिटेड के साथ रखे जाते हैं या एकल रूप से भारतीय यूनिट ट्रस्ट के नाम पर रखे जाते हैं।
3. वीईसीएयूएस -1 योजना 1994 में प्रारंभ हुई थी। योजना को अक्टूबर, 2004 में समाप्त हो जाना था। निधि के समापन को 12 महीनों की अवधि के लिए बढ़ा दिया गया। अतः निधि 31 अक्टूबर, 2005 को समाप्त हो जाएगी।
4. इंडिया टेक्नॉलॉजी उद्यम यूनिट योजना के संबंध में निधि के परिचालन में किए गए विधिक एवं पंजीकरण व्यय तथा कुछ निर्दिष्ट व्यय सहित सभी संगठनात्मक व संग्रहण व्यय वचनबद्ध राशि अथवा एक करोड़ रूपए, जो भी कम हो, है।

इम्तियाजुर रहमान

सीनियर वाइस प्रेसिडेंट

कृते के के सोनी एण्ड कं.

सनदी लेखाकार

के के सोनी

भागीदार

मुंबई

दिनांक : 8 सितंबर, 2005

एस. बी. माथुर, प्रशासक

[विज्ञापन III/IV/41/2005/असा.]

OFFICE OF THE ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
NOTIFICATION

Mumbai, the 19th December, 2005

No. UT/54/D of A/SUUTI-Gazette/2005-2006.—The Balance Sheets and Revenue Accounts together with Auditors' Report for various schemes of Administrator of the Specified Undertaking of the Unit Trust of India for the period 1st February, 2003 to 31st March, 2004 are published in terms of Section 21(4) of the Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002.

AUDITORS' REPORT

To The Administrator,
Specified Undertaking of UNIT TRUST OF INDIA (SUUTI)
Mumbai

We have audited the attached Balance Sheets of 46 Schemes (enumerated as per Annexure 'A') of Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI), Mumbai as at 31st March, 2004 and also the related Revenue Accounts for the period from 1st February, 2003 to 31st March, 2004, annexed thereto. These Financial Statements are the responsibility of the Management and have been prepared by the Management at the Corporate Office, Mumbai, on the basis of financial data / information / details received, collected and collated from 57 Branches and four Regional/ Zonal Offices (of the erstwhile UTI since converted into UTI Financial Centres). Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

We conducted our audit in accordance with auditing standards generally accepted in India. These Standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

On the basis of the audit indicated herein, and as required by the 'The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002', and subject to the limitations of disclosure required therein, we report that:

1. The Unit Trust of India Act, 1963 has been repealed by the Government of India viz. "The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002". In exercise of the powers conferred under the Repeal Act, the Central Government vide its notification dated 15th January, 2003 had notified 1st February, 2003 as the "Appointed day" for the purpose of transfer and vesting the undertaking of the erstwhile UTI into two entities viz Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund. Pursuant to the said Repeal Act, out of 88 schemes existing as at 31st January, 2003, 42 Schemes have been transferred to UTI, Mutual Fund and 46 Schemes to SUUTI. Therefore, SUUTI came into existence with effect from 1st February, 2003 (Appointed Day) and first accounts of SUUTI have been drawn up for a period of 14 months from 1st February, 2003 to 31st March, 2004. As a result, the figures of the previous period (7 months) are not comparable with those of the current period. (Refer Note No.1 in Schedule 'M').
2. The Government of India approved limited repurchase facility of 3000/ 5000 units 'per investor' at assured price for US'64, and also extended financial support to compensate the difference between the net asset value and the assured repurchase price per unit. Cases have, however, been noticed where units in excess of the prescribed limit have been repurchased. The number of units so repurchased in excess and the amount of excess payments involved therein has not been fully ascertained. However, on verification of records such Units repurchased in excess of the eligible limits amounted to

Rs.2.31 crore, out of which Rs.1.46 crore is yet to be recovered. (Refer Note No.2(e) in Schedule 'M').

3. The application money received from the investors, pertaining to previous years, has not been fully capitalized. (Refer Note No.3 in Schedule 'M').
4. As per accounting policy No. F (VII), the unlisted/ non-traded preference shares would have been valued at Rs.53.93 crore as on 31.03.04, which in the opinion of the 'Valuation Committee' being of negligible residual value, have been valued at Nil amount. (Refer Note No.5 in Schedule 'M').
5. Reconciliation of investments as per Trust records with the Custodian Certificates has revealed certain differences, some of which are very old, which need rectification and adjustments. However, efforts to reconcile such differences have been made by the Trust. Investments in Debentures and Bonds including term loans (relating to debt exposure) include a large number of cases sanctioned during the past many years, where complete security has not been created, although the stipulated period had elapsed since long. The amount of such cases cannot be quantified, as the Trust does not have complete data/ information for the same. In view of this the realisability of debt portfolio cannot be commented upon. (Refer Note No.6 in Schedule 'M').
6. Reconciliation of Bank accounts revealed sizeable entries/ items involving large amounts pertaining to past many years which have remained unidentified/ un-adjusted for want of full details. Moreover, there were many bank accounts for which reconciliation statements had not been prepared. There were also certain bank accounts which had been closed but their balances are continued to be shown in such accounts. Pending final reconciliations / adjustments of such entries, an estimated provision of Rs.97.68 crore, made last year, continue to exist. (Refer Note No.7 in Schedule 'M').
7. The conveyancing of the title to certain properties capitalized amounting to Rs.90.56 crore are awaiting completion of legal formalities. (Refer Note No.8 in Schedule 'M').
8. Balances shown under advances, debtors, creditors, sundries, suspense, deposits, in so far as these have since not been realised, discharged or adjusted are subject to confirmation/ reconciliation and consequential adjustments, if any. (Refer Note No.11 in Schedule 'M').
9. In the case of reschedulement of loans, the SUUTI has exhibited the entire existing provision as write-back, simultaneously, making a charge against the revenue, based on agreed parameters of reschedulement. The correct practice should have been to show the net addition/ write-back in provision in the Revenue Accounts. As a result thereof, the provision written-back and provision charged have been shown at higher values in the Revenue Accounts without effecting Net Excess of Income over Expenditure. Necessary exercise in this regard is required to be conducted on a case to case basis.
10. SUUTI has generally maintained proper records, showing full particulars including quantitative details and situation/ location of fixed assets. However, physical verification of the fixed assets has not been carried out fully and the reconciliation of physically verified assets with the book records is in progress.

11. The accounts received from the branches and offices of SUUTI have generally been found adequate for the purpose of our audit and the management has provided us information and explanations, on which we have placed reliance, where the particulars, in the accounts received, were incomplete / inadequate.
12. In our opinion, the overall internal control systems & procedures, particularly in areas of Internal Audit, Unit applications remaining unprocessed, investors servicing, registrar's services, utilization of properties, reconciliation of inter-branch balances, income tax deduction at source, unpaid dividend, etc. need to be further improved and strengthened.

We are unable to express our opinion on the quantum & financial impact thereof on the accounts of SUUTI in respect of items referred to in paragraphs 2, 3, 5, 6, 8, 9, 10 and 11 above.

13. Subject to our observations referred to in paragraphs 1 to 12 above, we further report that:
 - (a) We have obtained all the information and explanations which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purposes of audit;
 - (b) The Balance Sheets and related Revenue Accounts are in agreement with the books of accounts;
 - (c) In our opinion and to the best of our knowledge and according to the information and explanations given to us and read with the Notes as per Schedule 'M' and the Statement of Significant Accounting policies:
 - (i) the said Balance Sheets are full and fair containing all the necessary particulars and are properly drawn up in accordance with "The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002", so as to exhibit a true and fair view of the state of affairs of the Schemes as on 31st March 2004;
 - (ii) the said Revenue Accounts of 9 Schemes viz DIP 95, IISFUS 96, IISFUS 97, IISFUS 97(II), IISFUS 98, MIP 97(IV), MIP 98, MIP 98(II), MIP 98(III), show a true and fair view of the Excess of Expenditure over Income for the period ended on that date; and
 - (iii) the said Revenue Accounts of the other 37 Schemes show a true and fair view of the Excess of Income over Expenditure for the period ended on that date.

For K K SONI & CO.,
CHARTERED ACCOUNTANTS



K.K. SDNI
PARTNER

Date : 8 Sep 2005
Place : MUMBAI

Annexure – A
(Forming part of Auditors' Report)

| SR. No. | SCHEME NAME |
|----------------|---|
| 1. | US-64 Tax Free Bonds |
| 2. | Children's Gift Growth Fund Unit Scheme 1986 (CGGF 1986) |
| 3. | Children's Gift Growth Fund Unit Scheme 1999 (CGGF 1999) |
| 4. | Omni Unit Scheme 1991 (OMNI 1991) |
| 5. | Deferred Income Unit Plan (DIP 1995) |
| 6. | Deferred Income Unit Plan (DIP 1991) |
| 7. | Monthly Income Unit Plan 1994 III (MIP-94 III) |
| 8. | Monthly Income Unit Plan 1995 (MIP-95) |
| 9. | Monthly Income Unit Plan 1995 II (MIP-95 II) |
| 10. | Monthly Income Unit Plan 1995 III (MIP-95 III) |
| 11. | Monthly Income Unit Plan 1996 (MIP-96) |
| 12. | Monthly Income Unit Plan 1996 II (MIP-96 II) |
| 13. | Monthly Income Unit Plan 1996 III (MIP-96 III) |
| 14. | Monthly Income Unit Plan 1996 IV (MIP-96 IV) |
| 15. | Monthly Income Unit Plan 1997 (MIP-97) |
| 16. | Monthly Income Unit Plan 1997 II (MIP-97 II) |
| 17. | Monthly Income Unit Plan 1997 III (MIP-97 III) |
| 18. | Monthly Income Unit Plan 1997 IV (MIP-97 IV) |
| 19. | Monthly Income Unit Plan 1997 V (MIP-97 V) |
| 20. | Monthly Income Unit Plan 1998 (MIP-98) |
| 21. | Monthly Income Unit Plan 1998 II (MIP-98 II) |
| 22. | Monthly Income Unit Plan 1998 III (MIP-98 III) |
| 23. | Monthly Income Unit Plan 1998 IV (MIP-98 IV) |
| 24. | Monthly Income Unit Plan 1998 V (MIP-98 V) |
| 25. | Monthly Income Unit Plan 1999 (MIP-99) |
| 26. | UTI Non Resident Indian Fund (UTI NRI Fund) |
| 27. | Master Equity Plan 1991 (MEP 1991) |
| 28. | Master Equity Plan 1992 (MEP 1992) |
| 29. | Equity Opportunity Fund 1996 (EOF 1996) |
| 30. | Rajlakshmi Unit Scheme 1992 (RUS 1992) |
| 31. | Unit Growth Scheme 2000 (UGS 2000) |
| 32. | Unit Growth Scheme 5000 (UGS 5000) |
| 33. | Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1995 (IISFUS'95) |
| 34. | Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1996 (IISFUS'96) |
| 35. | Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1997 (IISFUS'97) |
| 36. | Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1997 II (IISFUS'97 II) |
| 37. | Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1998 (IISFUS'98) |
| 38. | Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1998 II (IISFUS'98 II) |
| 39. | Bhopal Gas Victims Monthly Income Plan 1993 (BGVMIP 1993) |
| 40. | Monthly Income Unit Plan 1999 II (MIP-99 II) |
| 41. | Monthly Income Unit Plan 2000 (MIP-2000) |
| 42. | Monthly Income Unit Plan 2000 II (MIP-2000 II) |
| 43. | Monthly Income Unit Plan 2000 III (MIP-2000 III) |
| 44. | Monthly Income Unit Plan 2001 (MIP-2001) |
| 45. | Rajlakshmi Unit Plan 1994 II (RUP 94 II) |
| 46. | Rajlakshmi Unit Plan 1999 II (RUP 99 II) |

SPECIFIED UNDERTAKING OF UNIT TRUST OF INDIA**Significant accounting policies forming part of the Accounts for the period ended 31st March 2004****A. Income Recognition:**

- I. Dividend income is recognised on the following basis:
 - a. In respect of listed equity shares, dividend income is accrued on the “ex-dividend” date.
 - b. In respect of unlisted equity shares, dividend income is accrued on date of declaration.
 - c. In respect of preference shares, dividend income is accrued on the date of receipt.
- II. Interest on debenture and other fixed income investments is recognised as income on accrual basis. However, income is not accrued once an asset is classified as non-performing (NPA).
- III. Profit or loss on sale of investments is recognised on the trade dates on the basis of weighted average cost. Profit or loss and premium receivable on redemption of debentures/bonds are recognized on the due dates.
- IV. The difference between carrying cost and the maturity value in respect of the investments in Zero Coupon Bond, Deep Discount Bond and other long-term discounted securities is amortized over remaining life of the instrument on YTM basis.
- V. Unit Scheme 1964 Bonds, which owns the fixed assets, recovers service charges on mutually agreed basis approved by the Board of Advisors, from UTI AMC Pvt. Ltd. for the usage of the said assets.

B. Unit Premium Reserve:

In respect of US64, where units are repurchased at a premium over the face value under the special package announced by Government of India, the premium is charged to Unit Premium Reserve. Wherever US 64 units are repurchased under

the net asset value (NAV) related prices, the discount is credited to unit premium reserve.

C. Expenses:

These are accounted for on accrual basis.

D. Deferred Revenue Expenditure:

- i. The residual amount of initial issue expenses and commission payable is charged fully for the schemes foreclosed during the period.
- ii. Initial issue expenses incurred and commission payable to agents are written off over the period as per the scheme provisions.
- iii. When the units are repurchased, the deferred revenue expenditure to be charged in that year, as also for the unexpired period, is suitably adjusted.

E. Investments

- i. Investments are stated at cost or written down cost.
- ii. Purchase and Sale of Securities in Secondary market are accounted on trade dates.
- iii. The cost of investment includes brokerage, service tax and stamp charges
- iv. Subscription in primary market is accounted as Investments, upon allotment.
- v. Right entitlements are recognised as Investment on “ex-right” dates.
- vi. Bonus entitlements are recognised as Investment on “ex-bonus” dates.
- vii. Investments in debenture / bonds , loans and deposits are treated and disclosed as current assets from the redemption/due date.

F. Valuation for Performing Investments**I. Equity and Equity related Securities:****a. Traded Securities**

When a security is traded on any stock exchange within a period of 30 days (including the valuation date) and the aggregate volume of trade during such period is more than 50,000 or if the trade value is greater than Rs.5,00,000 the security is treated as traded security. These are valued at the closing prices on BSE in absence of which closing price of NSE is taken.

b. Non traded / Thinly traded / Unlisted securities:

Investments in securities, which have not been traded on any stock exchange in the aforesaid manner, are stated at fair value as determined in accordance with SEBI Regulations.

II. Debentures , bonds, term loans and transferable notes - Debt Securities:**a. Traded Securities:**

Investment in debentures and bonds are valued at the closing market rate as on the date of valuation and, in its absence, at the latest quote available during a period of fifteen days prior to the valuation date provided there is an individual trade in that security in marketable lot (presently Rs.5 Crore) on the Principal Stock Exchange or any other Stock Exchange.

b. Non-traded / Thinly traded securities:

Investment in non traded / thinly traded securities is valued as under:

i) Rated Debt Securities:

Debt securities with residual maturity of greater than 182 days:

Investment in securities with residual maturity period of greater than 182 days are valued at Yield to Maturity (YTM) based on the matrix provided

by CRISIL. The yield to maturity is marked up or down for illiquidity risk, in accordance with SEBI Regulations.

Debt securities with residual maturity of up to 182 days:

Investment in debt securities with residual maturity of up to 182 days are valued as on the valuation date on the basis of amortisation.

Debt security with put/call options:

Securities with call options are valued at the worst (lowest) of the call and securities with put options are valued at best (highest) of the put. Securities with both put and call options on the day are deemed to mature on the put/call day and are valued accordingly.

Fully / Partly / Optionally Fully Convertible Debentures:

i. Convertible portion of debentures, where the terms of conversion are available, is valued as equity at the closing market price or fair value applicable for, traded and thinly / non traded equity respectively less a discount of 10% towards liquidity.

ii. Non Convertible portion of Convertible debentures and the entire amount of convertible debentures where the terms of conversion are not available, are valued as per the norms applicable for non-convertible debentures as per para F(II)

ii) Unrated/ non investment grade Debt Securities:

Investments in unrated / non investment grade debt securities are valued at a discount of 25 percent to face value while deep discount bonds are valued at a discount of 25 percent to carrying cost.

III. Government Securities:

Investment in Government securities are valued as on the valuation date at the prices released by CRISIL an agency notified by AMFI. For the securities whose prices are not provided by CRISIL the internal yield curve is used.

IV. Unquoted warrants:

Unquoted warrants are valued at the market rate of the underlying equity shares discounted for dividend element, if any, and reduced by the exercise price payable. In cases where the exercise price payable is higher than the value so derived, the value of warrants is taken as nil and where the exercise price is not available or the underlying equity is non traded/unlisted, such warrants are valued at cost.

V. Rights entitlements:

Rights entitlements for the shares are valued at the market price of the share, reduced by the exercise price payable, further discounted for dividend element, whenever applicable.

VI. Money Market Instruments:

Investments in Money Market Instruments are valued at cost plus accrued interest up to the valuation date.

VII. Unquoted / thinly traded Preference shares:

- i. In the absence of rating for Preference share, the ratings available for the debt instruments of a company is used for valuation.
- ii. Investment grade which are BBB – and above, are valued on Yield to Maturity (YTM) as per the rated given in CRISIL matrix / other rating agencies, with appropriate mark-up.

- iii. 'Unrated' and 'Below investment grade', preference shares are valued at a discount of 25% to the face value.
- iv. The cumulative convertible preference shares are valued as per the norms applicable for valuation of fully convertible debentures. If the details of conversion are not available, they are considered as ordinary preference shares and are valued accordingly.
- v. In case, dividend on preference is not received within 90 days, a discount of 15% is applied in the valuation. If the arrears continue for more than 1 year, the discount applied is 20%.
- vi. If the redemption value is not received within 90 days, 100% provision of the redemption receivable is made. If the redemption is in parts and proceeds are not received within 90 days, in addition to the provision for redemption receivable, the discount as given above is applied on the balance.
- vii. If there exists provision against a preference share and any other asset issued by the company is NPA such preference shares are valued at zero.

VIII. Index / Stock Futures:

Investments in Index/ Stock Futures are valued at settlement price declared by the relevant Stock Exchange as on the valuation date.

IX. Index / Stock Options:

Investment in Index/ Stock Options are valued at the closing premium quote declared by the relevant Stock Exchange as on the valuation date.

G. Provision and Depreciation :

I. Provisions against the income considered doubtful :

- i. Provision is made in respect of outstanding interest income of the period prior to the date on which asset is classified as non-performing (NPA).

- ii. Provision is made in respect of dividend, where it remains outstanding for more than 120 days from the ex-dividend date.

II. Depreciation in the value of investments:

The aggregate value of investments as computed in accordance with norms above is compared to the aggregate cost of such investments and the resultant depreciation, if any is charged to revenue account. In case such aggregate value exceeds the aggregate cost or the aggregate value as at the end of the previous year, the appreciation is credited to revenue account to the extent depreciation was previously adjusted.

III. Provisions for non performing asset: (NPA)

- i. An "asset" is classified as non-performing, if the interest and/or principal amount have not been received or remained outstanding for one quarter, i.e. 90 days or more from the day such income/ installment has fallen due. Provision for such assets is made individually as stated in the table below from the date the asset is classified as NPA. Such provisions are not made for other performing assets of the same company.

| <u>Asset remains NPA for More than or equal to</u> | <u>Percentage of Provision on cost</u> |
|---|---|
| 90 days | 10% |
| 180 days | 30% |
| 270 days | 50% |
| 360 days | 75% |
| 450 days | 100% |

- ii. Principal repayment remaining outstanding on NPA is provided in full.
- iii. Provision for NPA is charged to Revenue Account
- iv. Provision made under Accounting Policy under G(1) is written back on receipt. Investment Provision made due to interest default and on first re-schedulement is

written back after a period of two quarters. Investment provision made due to interest and principal default and on first re-schedulement is written back after a period of four quarters even though the asset is serviced regularly. Investment Provision on subsequent re-schedulement or restructuring (issue of a new paper) is written back after a period of eight quarters though asset is serviced regularly.

H. Inter scheme transactions (ISTs):

i. **Traded equity shares:** ISTs of traded securities are effected at the intra-day (spot price) as on the IST date and in its absence, at the latest closing market price available during the last 30 days.

ii. **Non-traded/Thinly traded/unlisted equity shares:**

ISTs in respect of these securities in case of a maturing scheme (i.e., scheme maturing within a period of 45 days from the date of IST) are effected at the transfer price arrived at by the following methods:

- a) If market quote is available in any recognised stock exchange for such equity, during a period of past 90 days as on IST date, the latest such market quote, discounted by 25% for illiquidity, is considered.
- b) Unquoted equity is valued at the fair value as per the methodology approved by the Board of Trustees from time to time. The IST of unquoted equity is done at the fair value less discount of 50%.
- c) By calling for bids from other schemes and the IST is effected at the highest bid.
- d) If no scheme is willing to take, then the security is transferred to DRF at Re.0.01 per share.

Transfer of these securities in case of a non-maturing scheme are effected at Re.0.01 to DRF per share.

iii. **Debentures/bonds:**

- a) ISTs of traded debentures and bonds are effected as per Policy F II (a).
- b) ISTs of thinly traded/non-traded debentures, bonds, term loans and transferable notes are effected as per Policy F II (b).
- c) Transfer of NPA securities to DRF are effected at Rs.1.00 per security.
- iv. ISTs of Government securities are effected as per policy F (III).
- v. Other investments- ISTs of other investments/assets are effected at the carrying cost of such investment.
- vi. Schemes borrowing funds, if any, internally pay interest at the approved rate.

I. Custodian:

Stock Holding Corporation of India (SHCIL) provides custodial services and their fees are accounted for on accrual basis.

J. Fixed Assets :

- i. Fixed Assets are stated at historical cost less accumulated depreciation, except in respect of land, buildings, premises and building improvements which are stated at revalued cost less accumulated depreciation. In the event of revaluation, the resultant surplus on revaluation is shown as revaluation reserve. Depreciation on the appreciated amount on account of revaluation is charged to Revaluation Reserve.
- ii. Depreciation is provided on the written down value method at the under mentioned rates except on those assets held for less than six months in the accounting year, where depreciation is provided at half the said rates:-

| | |
|---------------------------------|-----|
| Building and ownership premises | 5% |
| Furniture and Fixtures | 10% |

| | |
|---|--------|
| Office equipments, Building Improvements, Software, Computers & Motor Vehicles | 33.33% |
|---|--------|

- iii. Leasehold land and premises are amortised equally over the period of lease.
- iv. Building improvements in leased premises are depreciated at 33.33% in case the lease period exceeds eight years. However, in case the lease period does not exceed eight years, the same is amortised over the period of lease and in case the lease is not renewed within the period of eight years, the balance unamortised amount is charged in the last year of lease.
- v. Fixed assets, which are installed and put to use, pending final settlement of liabilities are stated on an estimated basis. On final settlement depreciation is adjusted, from the date the asset is put to use.
- vi. On sale of Fixed Assets, the profit / loss arrived at after reducing the written down value of cost and appreciation of fixed asset on revaluation has been accounted in the Revenue account. The balance outstanding in revaluation reserve for assets sold has been transferred to General Reserve.

K. Reserve funds:

In accordance with the provisions of Section 25 B (1) of the erstwhile Unit Trust of India Act, 1963 the following funds had been created, which, though belonging to the ASUUTI, are accounted under the Unit Scheme 1964 Bonds as a matter of administrative convenience.

Development Reserve Fund (DRF) :**A. Constitution:**

The Fund is set up for developmental, research, promotional and any other activities of the Trust. The fund provides guarantee in respect of return/capital under certain schemes.

The Fund is built up by: -

- i. Contributions from
 - schemes launched from 1st July, 1994 onwards, as per the respective scheme provisions.
 - for all other schemes, at the rates approved by the Board of Trustees of erstwhile UTI.
- ii. Management fees received from VECAUS III and accounted as income.

B. Operation:

- i. Income and expenses of the fund are accounted for on accrual basis.
 - ii. Investments are stated as per policy stated in E above.
 - iii. The fund mainly invest in the equity shares of companies promoted/co-promoted by the Trust.
 - iv. Two Years after closure of a scheme, at the end of the accounting year the residual assets are valued on the basis of market price, if available, otherwise as per the approved rates. The value so arrived at is adjusted against liabilities/provisions and the resultant net surplus/deficit is transferred to DRF. In case of pooled schemes this practice is followed two years after closure of the last scheme. Any claims in future against these schemes are charged to DRF. This policy is followed till 30/06/2002.
- C. The balances of Post redemption schemes where strategic equity is held on behalf of Government Of India , are shown under-DRF, duly matched assets and liabilities.

D. Other Funds:-

Over the years, the Trust has established the following funds through contribution from the Development Reserve Fund:-

- i. Rajlakshmi Womens' Welfare Fund,
- ii. Senior Citizens' Welfare Fund,
- iii. Childrens' Welfare Fund,
- iv. Investors' Protection Fund.
- v. Asset Reconstruction Fund
- vi. General Fund

These funds and Medical Assistance Fund are vested in Unit Scheme 1964 Bonds and are invested along with the investments of the scheme. The Staff Welfare Fund was constituted from the contributions from various schemes.

M. Income Distribution :

- i. Provision for income distribution on unit capital is made at rates approved by the Scheme Provisions/ Administrator.

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2004

(Rupees in Lakhs)

| | US 64 Bonds | | CGGF' 86 | | RUP' 94(H) | | CGGF' 99 | | RUP' 99(II) | |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 |
| Liabilities | | | | | | | | | | |
| Capital 'A' | 848,769.31 | 1,075,170.15 | 506,141.80 | 471,794.21 | 41,800.39 | 41,811.02 | 55,933.01 | 50,234.93 | 15,837.56 | 15,840.48 |
| Reserves and Surplus 'B' | 89,264.67 | (437,255.78) | (295,513.41) | (241,326.85) | 33,548.01 | 24,870.16 | (14,770.51) | (7,313.97) | 7,433.45 | 3,557.38 |
| Current Liabilities and Provisions 'C' | 234,302.02 | 1,129,541.19 | 375,155.52 | 133,959.61 | 33,145.75 | 14,613.15 | 14,346.21 | 4,887.31 | 440.13 | 187.14 |
| Size of Development Reserve Fund | 2,514.75 | (37,030.01) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Liabilities and Provisions of DRF | 300,302.30 | 170,648.21 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Liabilities of Post Redemption Schemes under DRF | 58,714.13 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Development Reserve Fund 'D' | 361,531.18 | 133,618.20 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Size of other Funds | 48,517.96 | 21,380.79 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Liabilities and Provisions of Other Funds | 7,156.41 | 18,415.14 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Other Funds 'E' | 55,674.37 | 39,795.93 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total Liabilities | 1,589,541.55 | 1,940,869.69 | 585,783.91 | 364,426.97 | 108,494.15 | 81,294.33 | 55,508.71 | 47,808.27 | 23,711.14 | 19,585.00 |
| ASSETS | | | | | | | | | | |
| Investments 'F' | 1,065,368.65 | 1,660,286.83 | 270,344.48 | 266,751.89 | 44,315.32 | 71,595.63 | 25,455.12 | 39,278.22 | 12,648.21 | 18,844.75 |
| Deposits 'G' | 455.45 | 493.41 | — | 18,870.78 | 5,326.61 | 296.34 | 3,954.74 | 2,403.29 | 1,844.11 | 60.04 |
| Current Assets 'H' | 34,605.99 | 25,151.36 | 315,439.43 | 78,231.03 | 58,852.23 | 9,402.36 | 26,098.85 | 6,126.76 | 9,218.82 | 680.21 |
| Fixed Assets 'I' | 71,905.91 | 81,523.96 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Assets of Development Reserved Fund | 302,817.05 | 133,618.20 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Assets of Post Redemption Schemes under DRF | 58,714.13 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total Assets of Development Reserve Fund 'J' | 361,531.18 | 133,618.20 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Assets of other funds 'K' | 55,674.37 | 39,795.93 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Deferred Revenue Expenditure 'L' | — | — | — | 573.27 | — | — | — | — | — | — |
| Total Assets | 1,589,541.55 | 1,940,869.69 | 585,783.91 | 364,426.97 | 108,494.15 | 81,294.33 | 55,508.71 | 47,808.27 | 23,711.14 | 19,585.00 |

Notes to Accounts 'M'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date

Imtiyazur Rahman

S. B. Mathur

For and on behalf of

Senior Vice-President

Administrator

K. K. Soni and Co.

Chartered Accountants

K. K. Soni

Partner

Mumbai

Dated : 8th September, 2005

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004**

(Rupees in Lakhs)

| | US 64 Bonds | | CGGF '86 | | Rup '94(H) | | CGGF '99 | | RUP '99(n) | |
|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| Income | | | | | | | | | | |
| Divident | 18,721.10 | 14,686.80 | 3,371.87 | 1,754.53 | 326.91 | 191.35 | 339.26 | 110.19 | 70.71 | 39.04 |
| Interest | 55,335.79 | 32,016.15 | 16,894.55 | 11,195.36 | 7,725.40 | 4,469.57 | 3,997.77 | 2,108.65 | 2,276.49 | 1,066.91 |
| Profit on Inter Scheme Sale of Investments | 1,558.44 | 1,649.77 | 90.68 | — | 367.11 | — | 112.96 | 0.14 | 38.74 | — |
| Profit on Sale /Redem of Invt. other than IST | 92,150.85 | 15,316.63 | 19,370.80 | 831.28 | 4,136.77 | 234.36 | 3,008.61 | 46.09 | 2,103.44 | 21.09 |
| Other Income | 1,565.71 | 429.36 | 23.25 | 4.31 | — | 3.88 | 2.44 | 0.71 | — | 0.10 |
| Prior Period Adjustments- Income | 127.47 | 48.63 | (808.33) | (57.59) | (97.64) | (37.34) | 4.06 | 5.96 | (2.53) | (0.12) |
| Prov. for Doubtful Income Pr. Year Written Back | 5,352.60 | 88.11 | 6,307.50 | 386.87 | 1,467.68 | 158.17 | 889.17 | 34.11 | 0.14 | — |
| Prov./Towards Doubtful Invt and Dep. Written back | 6,338.40 | 1,294.42 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Cost of Investments Written back During Year | 30.73 | 46.74 | 1.48 | — | — | — | — | — | — | — |
| Prov. for Dep. in Value of Invs. Written Back | 583,130.08 | — | 43,821.01 | 10,941.15 | — | 620.26 | — | 2,950.21 | — | — |
| Prov. for O/S Item Reco Written Back | 1,352.28 | 675.53 | 188.33 | — | — | — | — | 0.31 | — | — |
| Prov. Towards Doubtful Int. and Dep. Written back | — | — | 22,017.68 | 5,419.88 | 2,857.85 | 1,997.65 | 725.98 | 191.49 | — | — |
| Sub-total (A) | 765,663.45 | 66,252.14 | 111,278.82 | 10,485.60 | 16,784.08 | 7,637.90 | 9,079.95 | 5,447.86 | 4,484.99 | 1,127.02 |
| Less Prov. for Income Considered Doubtful | 4,064.38 | 1,812.52 | 6,081.93 | 1,862.17 | 2,087.32 | 232.41 | 1,266.06 | 213.91 | 18.70 | 9.42 |
| Less Prov. Towards Doubtful Invt. and Dep | 14,665.80 | 10,008.67 | 23,487.80 | 10,272.33 | 3,943.38 | 2,967.51 | 1,915.05 | 1,024.00 | — | — |
| Less cost of Invt. Written Down/off During Year | 508.19 | 0.68 | 142.67 | — | 0.05 | — | — | — | — | — |
| Less Prov for Dep. in the Value of Investment | — | 30,511.00 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub-total (B) | 21,238.37 | 42,333.86 | 29,712.40 | 12,134.50 | 6,030.75 | 3,199.92 | 3,181.11 | 1,237.91 | 18.70 | 9.42 |
| Total (A-B) | 744,425.08 | 23,918.28 | 81,566.42 | 18,351.10 | 10,753.33 | 4,437.98 | 5,898.84 | 4,209.95 | 4,466.29 | 1,117.60 |
| Expenditure | | | | | | | | | | |
| Salaries/Allowances Contr. to PF and Gratuity | (0.67) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Office Expenses | 3,762.18 | 606.60 | 493.78 | 802.01 | 113.75 | 7.76 | 63.79 | 29.45 | 30.69 | 3.15 |
| Publicity Expenses | 206.12 | 123.30 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Commission to Agents | 1.72 | 130.25 | — | — | — | — | 0.03 | 0.37 | 0.02 | 0.08 |
| Stamp Fees Custodial Registrar and Bank CHGS | 1,799.21 | 341.94 | 586.88 | 192.13 | 151.97 | 41.43 | 93.89 | 33.10 | 73.23 | 15.52 |
| Auditors Fees (Allaudited) | 247 | 3.56 | 0.85 | 1.25 | 0.24 | 0.34 | 0.15 | 0.22 | 0.07 | 0.11 |
| Deferred Revenue Expenses Written off | — | — | 573.27 | 147.86 | — | — | — | — | — | — |
| Contribution to Development Reserve Fund | 612.00 | 1,043.43 | 161.16 | 70.65 | 42.99 | 19.26 | 28.80 | 12.46 | 14.02 | 6.25 |
| Contribution for Staff Welfare Fund | — | 417.38 | — | — | — | — | — | — | — | — |

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004 [Contd.]**

(Rupees in Lakhs)

| | US 64 Bonds | | CGGF '86 | | RUP '94(I) | | CGGF '99 | | RUP '99(II) | |
|---|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| Contribution to General Fund | — | 2,712.93 | — | 1,342.32 | — | 366.09 | — | 236.83 | — | 118.77 |
| AMC Fees | 7,624.68 | — | 2,376.09 | — | 643.35 | — | 431.22 | — | 209.88 | — |
| Depreciation on Fixed Assets | 3,003.02 | 2,075.46 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Prior Period Adjustments Expenses | 158.98 | 1,247.31 | (3.74) | 371.56 | 0.58 | 94.26 | 0.40 | 62.96 | 0.18 | 30.19 |
| Sub-Total (A) | 17,169.71 | 8,704.16 | 4,189.88 | 2,427.78 | 962.68 | 529.14 | 618.28 | 375.41 | 320.89 | 174.87 |
| Less Service Charges Recovered | 2,759.41 | 6,021.40 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub-total (B) | 2,759.41 | 6,021.40 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Add Interest Paid | 23,696.79 | 23,890.92 | — | — | — | — | 15.31 | 0.03 | 0.07 | 0.01 |
| Add Loss on Inter Scheme Sale of Invt. | 829.62 | 22,200.85 | 31.45 | 240.07 | — | 350.00 | — | — | 74.07 | — |
| Add Loss on Sale/Redem of Invt other than ST | 202,151.52 | 34,651.22 | 18,085.05 | 12,354.68 | 1,109.43 | 411.11 | 1,664.27 | 2,400.69 | 186.50 | 11.30 |
| Add Provision for outstandings items in Records | 1,777.55 | 41.50 | 67.73 | 7.33 | — | — | — | 2.24 | — | — |
| Sub-Total (C) | 229,455.48 | 80,784.49 | 18,184.31 | 12,602.88 | 1,109.43 | 761.11 | 1,679.58 | 2,462.96 | 260.64 | 11.31 |
| Total (A)---(B) + (C) | 243,865.78 | 83,467.25 | 22,374.11 | 15,829.86 | 2,052.11 | 1,290.25 | 2,297.86 | 2,778.37 | 588.73 | 185.38 |
| Excess of Income over Expenditure | 500,559.30 | (59,548.97) | 59,192.31 | 3,321.24 | 8,591.22 | 3,147.73 | 3,600.98 | 1,431.58 | 3,877.56 | 932.22 |
| Total | 744,425.88 | 23,918.28 | 81,566.42 | 19,351.18 | 10,753.33 | 4,437.98 | 5,896.84 | 4,289.95 | 4,466.29 | 1,117.60 |

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD ENDED 31ST MARCH, 2004 (CONTD.)**

ALLOCATION OF INCOME AND EXPENDITURE OF US 64 BONDS BETWEEN INITIAL AND BOND/UNIT CAPITAL

(Rupees in Lakhs)

| | Current Period | | | Previous Period | | |
|------------------------|----------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|
| | Total | Initial Capital | Bond Capital | Total | Initial Capital | Unit Capital |
| Total Income | 744,425.08 | — | 744,425.08 | 23,918.28 | 11.12 | 23,907.16 |
| Less Total Expenditure | 243,865.78 | — | 243,865.78 | 83,467.25 | 38.83 | 83,428.42 |
| Net Income | 500,559.30 | — | 500,559.30 | (59,548.97) | (27.71) | (59,521.26) |

*Transferred to Revenue Appropriation Account—Initial Capital

**Transferred to Revenue Appropriation Account—Unit Capital

S Includes interest paid, Losses and other Provisions

Statement of Significant Accounting policies forms an integral part of the Accounts

As per our attested report of even date Imtiazur Rahman

For and on behalf of Senior Vice-President

S. B. Mathur

Administrator

K. K. Soni and Co

Chartered Accountants

K. K. Soni

Partner

Mumbai

Dated : 8th September, 2005

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004

(Rupees in Lakhs)

| | US 64 Bonds | | CGGF 86 | | Rup 94(H) | | CGGF 99 | | RUP99(ii) | |
|--|-------------------|--------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| Revenue Appropriation Account | | | | | | | | | | |
| Balance as per last Balance Sheet | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Excess of Income over Expenditure | 500,559.30 | (59,548.97) | 59,192.31 | 3,321.24 | 8,691.22 | 3,147.73 | 3,600.98 | 1,431.58 | 3,877.56 | 932.22 |
| Add (Less) Prior Period Premium/Adjustments | 3.94 | 3.02 | — | 0.04 | — | — | — | — | — | — |
| Total | 500,563.24 | (59,545.95) | 59,192.31 | 3,321.28 | 8,691.22 | 3,147.73 | 3,600.98 | 1,431.58 | 3,877.56 | 932.22 |
| Income Distributed for the year | 27,736.58 | — | 75,866.12 | 28.01 | — | — | 7,534.48 | — | — | — |
| Income Distribution for Prior Years | (44.18) | (148.70) | 35,877.37 | 15.64 | — | — | 3,500.97 | (0.24) | — | — |
| Appreciation paid on Premature Withdrawal | — | — | — | — | 13.37 | 5.28 | — | — | 1.47 | 0.64 |
| Premium Collected paid on sale/Repurchase | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.02 | 0.21 |
| Balance Transferred to G. Reserve- I Capital | — | (27.71) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Balance Transferred to General Reserve | 472,870.84 | (59,369.54) | (51,551.18) | 3,007.63 | 8,677.85 | 3,142.45 | (7,434.47) | 1,431.82 | 3,876.07 | 931.37 |
| Total | 500,563.24 | (59,545.95) | 59,192.31 | 3,321.28 | 8,691.22 | 3,147.73 | 3,600.98 | 1,431.58 | 3,877.56 | 932.22 |

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

as per our attached report of even date

Imtalyazur Rahman

S. B. Mathur

For and on behalf of

Senior Vice-President

Administrator

K. K. Soni and Co.

Chartered Accountants

K. K. Soni

Partner

Mumbai

Dated : 8th September, 2005

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE PERIOD ENDED 31ST MARCH, 2004

(Rupees in Lakhs)

| | US 64 Bonds | | CGGF '86 | | Rup 94(II) | | CGGF '99 | | RUP '99(II) | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 |
| Schedule 'A' | | | | | | | | | | |
| Capital | | | | | | | | | | |
| Initial Capital (1000 Certificate of Rs. 50000) | — | 500.00 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Unit/6.75% US 64 Bond Capital | 848,769.31 | 1,074,670.15 | 506,132.95 | 471,786.03 | 41,800.07 | 41,810.70 | 55,929.11 | 50,230.90 | 15,823.73 | 15,826.40 |
| Application Money on Sale of Units | — | — | 8.85 | 8.18 | 0.32 | 0.32 | 3.90 | 4.03 | 13.83 | 14.08 |
| Total | 848,769.31 | 1,075,170.15 | 506,141.80 | 471,794.21 | 41,800.39 | 41,811.02 | 55,933.01 | 50,234.93 | 15,837.56 | 15,840.48 |
| Schedule 'B' | | | | | | | | | | |
| Reserves and Surplus | | | | | | | | | | |
| Unit Premium Reserve | | | | | | | | | | |
| Balance as per the Last Balance Sheet (UPR) | (335,788.35) | (407,347.29) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Prem Collected/(Paid) During the Year (Net) | (89,946.56) | (9,617.86) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Inflow From GOI Special packages | 145,888.93 | 44,151.82 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub-total (A) | (279,845.98) | (372,813.33) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Less Transferred to US 2002 | (340.38) | (37,024.98) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub-total (B) | (340.38) | (37,024.98) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total (A + B) | (279,505.60) | (335,788.35) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Fixed Assets | | | | | | | | | | |
| Revaluation Reserve | | | | | | | | | | |
| Bal as per last B Sheet (Revaluation Reserve) | 47,782.38 | 48,814.64 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Less : Transfd to Depreciation on Fixed Assets | 2,277.95 | 1,175.53 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Less : Transferred to General Reserve | 1,668.79 | 38.30 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Less : Prior years Adjustment | — | (182.57) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total | 43,835.64 | 47,782.38 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| General Reserve | | | | | | | | | | |
| Relating to Initial Capital | | | | | | | | | | |
| Balance as per last Balance Sheet (G.R. 1 Cap) | — | 382.87 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Transferred From Revenue Appropriation Act | — | (27.71) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total (A) | — | 355.16 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| General Reserve on Unit Capital | | | | | | | | | | |
| Balance as per last Balance Sheet | (149,604.97) | (90,273.68) | (241,326.85) | (244,043.55) | 24,870.16 | 21,727.71 | (7,313.97) | (8,743.22) | 3,557.38 | 2,626.01 |
| Transferred from Revenue Appropriation Act | 472,870.84 | (59,369.54) | (52,551.18) | 3,277.63 | 8,677.85 | 3,142.45 | (7,434.47) | 1,431.82 | 3,876.07 | 931.37 |
| Premium Collected/ (Paid) During the year (Net) | — | — | (1,635.38) | (560.93) | — | — | (22.07) | (2.57) | — | — |
| Transferred from Fixed Asset Revaluation Res. | 1,668.79 | 38.30 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub-total (a) | 324,934.66 | (149,604.92) | (295,513.41) | (241,326.85) | 33,548.01 | 24,870.16 | (14,770.51) | (7,313.97) | 7,433.45 | 3,557.38 |
| Less : Adjustment/ Allotment of Bonus Units | 0.03 | 0.05 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub-total (b) | 0.03 | 0.05 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total (II) = (a - b) | 324,934.63 | (249.81) | (295,513.41) | (241,326.85) | 33,548.01 | 24,870.16 | (14,770.51) | (7,313.97) | 7,433.45 | 3,557.38 |
| Total (A) + (II) | 324,934.63 | (149,249.81) | (295,513.41) | (241,326.85) | 33,548.16 | 24,870.16 | (14,770.51) | (7,313.97) | 7,433.45 | 3,557.38 |
| Grand Total | 89,264.67 | (437,255.78) | (295,513.41) | (241,326.85) | 33,548.01 | 24,870.16 | (14,770.51) | (7,313.97) | 7,433.45 | 3,557.38 |

(Rupees in Lakhs)

[illegible]

[illegible]

[illegible]

(Rupees in Lakhs)

| | US 64 Bonds | | CGOF 86 | | Rup 94(II) | | CGOF 99 | | RUP 99(II) | |
|---|-----------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|
| | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 |
| SCHEDULE 'D' (Contd.) | | | | | | | | | | |
| (5) Post Redemption | | | | | | | | | | |
| Insfus 97 (II) | | | | | | | | | | |
| Income/Interest received during the year | 84.93 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Utilisation of Fund | (0.48) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (a) | 84.45 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Liabilities & Provisions | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors—Others | 0.59 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Payable to Government of India | 2822.79 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (b) | 2,823.38 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total '5' = (a+b) | 2,097.83 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (6) Post Redemption | | | | | | | | | | |
| MIP 98 | | | | | | | | | | |
| Income/Interest received during the year | 2,396.91 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Utilisation of Fund | (4.47) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (a) | 2,392.44 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Liabilities & Provisions | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors—Others | 33.82 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Payable to Government of India | 6,906.03 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (b) | 6,939.85 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total '6' = (a+b) | 9,332.29 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (7) Post Redemption Insfus 98 | | | | | | | | | | |
| Income/Interest received during the year | 673.02 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Utilisation of Fund | (3.99) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (a) | 669.03 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Liabilities & Provisions | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors—Others | 7.72 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Payable to Government of India | 4,619.83 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (b) | 4,627.55 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total '7' = (a+b) | 5,296.58 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (8) Post Redemption MIP 98 II | | | | | | | | | | |
| Income/Interest received during the year | 217.15 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Utilisation of Fund | (2.17) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (a) | 214.98 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Liabilities & Provisions | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors—Others | 2.43 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Payable to Government of India | 3,494.68 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (b) | 3,497.11 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total '8' = (a+b) | 3,712.09 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (9) Post Redemption MIP 98 II | | | | | | | | | | |
| Income/Interest received during the year | 167.67 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Utilisation of Fund | (3.23) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (a) | 164.44 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Liabilities & Provisions | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors—Others | 4.54 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Payable to Government of India | 5,744.75 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |

(Rupees in Lakhs)

| | US 64 Bonds | | CGGF 86 | | Rup 94(H) | | CGGF 99 | | RUP 99(ii) | |
|---|-------------------|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|
| | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 |
| Sub Total (b) | 5,749.29 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total '9' = (a+b) | 5,913.73 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (10) Post Redemption MIP 98 IV | | | | | | | | | | |
| Income/Interest received during the year | (168.25) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Utilisation of Fund | (4.08) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (a) | (172.33) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Liabilities & Provisions | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors-Others | 1.99 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Payable to Government of India | 6,934.26 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Prov for Doubtful Investments & Deposits | 327.42 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (b) | 7,263.67 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total '10' = (a+b) | 7,091.34 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (11) Post Redemption NRI Fund | | | | | | | | | | |
| Utilisation of Fund | (0.20) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (a) | (0.20) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Liabilities & Provisions | | | | | | | | | | |
| Dues to other schemes | 0.06 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sundry Creditors-Others | 0.14 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Payable to Government of India | 72.52 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (b) | 72.72 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total '11' = (a+b) | 72.52 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (12) Post redemption IISFUS 98 II | | | | | | | | | | |
| Income/Interest received during the year | (0.22) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Utilisation of Fund | (3.89) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (a) | (4.11) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Liabilities & Provisions | | | | | | | | | | |
| Dues to other schemes | 1.54 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sundry Creditors-Others | 2.35 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Payable to Government of India | 7187.31 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (b) | 7,191.20 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total '12' = (a+b) | 7,187.09 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Liab. of post redem. schemes under drf Y=Total 1 to 12 | | | | | | | | | | |
| | 58,714.13 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Development reserve Fundz+xy | | | | | | | | | | |
| | 361,531.18 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| SCHEDULE 'E' | | | | | | | | | | |
| Other Funds | | | | | | | | | | |
| (A) Rajlakshmi Womens welfare Fund (RWWF) | | | | | | | | | | |
| Balance as per last balance sheet | 389.12 | 328.57 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Transferred from DRE | 29.17 | 14.58 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Income earned during the year | 32.99 | 48.97 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Utilisation of Fund | (9.02) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Size of the fund—Sub Total(a) | 451.26 | 389.12 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Liabilities & Provisions | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors-Others | 2.12 | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — |

(Rupees in Lakhs)

| | US 64 Bonds | | CGGF '86 | | Rup '94(II) | | CGGF '99 | | RUP '99(II) | |
|---|---------------|---------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|
| | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 |
| Schedule 'E' (Contd.) | | | | | | | | | | |
| Prov for O/s & ACC Income Considered doubtful | 4.04 | 3.29 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Prov. for doubtful investments & deposits | 57.3 | 50.85 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (b) | 63.46 | 54.14 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total 'A' = (a-b) | 514.72 | 443.26 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (B) Senior Citizens' Welfare Fund (SCWF) | | | | | | | | | | |
| Balance as per last balance sheet | 351.02 | 292.71 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Transferred from DRF | 29.17 | 14.58 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Income earned during the year | 29.61 | 43.73 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Utilisation of Fund | (0.02) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Size of the Fund—Sub Total (a) | 409.78 | 351.02 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Liabilities & Provisions | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors-Others | 1.93 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Prov for O/S & ACC Income Considered doubtful | 3.60 | 2.93 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Prov. for doubtful investments & deposits | 51.04 | 45.29 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (b) | 56.57 | 48.22 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total 'B' = (a-b) | 466.35 | 399.24 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (C) Children's Welfare Fund (CWF) | | | | | | | | | | |
| Balance as per last balance sheet | 326.03 | 271.17 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Transferred from DRF | 29.17 | 14.58 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Income earned during the year | 27.40 | 40.28 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Utilisation of Fund | (0.01) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Size of the Fund—Sub Total (a) | 382.59 | 326.03 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Liabilities & Provisions | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors-Others | 1.80 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Prov for O/S & ACC Income Considered doubtful | 3.31 | 2.70 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Prov. for doubtful investments & deposits | 46.93 | 41.64 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (b) | 52.04 | 44.34 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total 'C' = (a-b) | 434.63 | 370.37 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (D) Investors' Protection Fund (IPF) | | | | | | | | | | |
| Balance as per last balance sheet | 243.80 | 197.73 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Transferred from DRF | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Income earned during the year | 15.55 | 57.47 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Utilisation of Fund | (4.22) | (11.40) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Size of the Fund—Sub Total (a) | 255.13 | 243.80 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Liabilities & Provisions | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors-Others | 1.20 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Prov for O/S & ACC Income Considered doubtful | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Prov. for doubtful investments & deposits | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (b) | 1.20 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total 'D' = (a+b) | 256.33 | 243.80 | — | — | — | — | — | — | — | — |

(Rupees in Lakhs)

| | US 64 Bonds | | CGGF 86 | | Rup 94(H) | | CGGF 99 | | RUP 99(ii) | |
|--|-------------------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|
| | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 |
| Schedule 'E' (Contd.) | | | | | | | | | | |
| (E) Staff Welfare Fund (SWF) | | | | | | | | | | |
| Balance as per last balance sheet | 17,734.80 | 14,883.44 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Contribution Received during the Year | — | 1,789.67 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Net Income during the year | 1,576.29 | 1,081.97 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Utilisation during the Year | (1,586.82) | (20.28) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Size of the Fund—Sub Total (a) | 17,724.27 | 17,734.80 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Liabilities & Provisions | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors | 4,115.40 | 0.69 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Bank Balances | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Prov. for Depn. in the value of Investments | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (h) | 4,115.40 | 0.69 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total 'E' = (a+b) | 21,839.67 | 17,735.49 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (F) Asset Reconstruction Fund (ARF) | | | | | | | | | | |
| Balance as per last balance sheet | 3,056.51 | 3,006.72 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Income earned during the year | 29,349.59 | 72.77 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Transferred to DRF | 3,000.01 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Utilisation of Fund | (117.54) | (22.98) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Size of the fund—Sub Total (a) | 29,288.553 | 3,056.51 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Liabilities & Provisions | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors—Others | 102.88 | 3,042.68 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Prov. for Doubtful Investments & Deposits | 75.20 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Provision for outstanding items in reconciliations | 113.25 | 113.25 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (b) | 291.33 | 3,155.93 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total 'F' = (a+b) | 29,579.88 | 6,212.44 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (G) Employees' Medical Assistance Fund (EMAF) | | | | | | | | | | |
| Balance as per last balance sheet (E.M.A.F.) | 15.44 | 0.14 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Contribution to EMP Medical Assistance Fund | 3.56 | 23.51 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Less Utilisation during the year — E.M.A.F. | 13.82 | 8.21 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Size of the Fund—Sub Total (G) | 5.18 | 15.44 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (H) General Fund | | | | | | | | | | |
| Balance as per last balance sheet (735.93) | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Contribution received during the year | — | 14,566.36 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Income/Interest received during the year | 216.20 | 157.73 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Utilisation of Fund | (79.11) | (15,460.02) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Expenses charged to staff Welfare Fund | 598.84 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Size of the Fund—Sub Total (a) | — | (735.93) | — | — | — | — | — | — | — | — |

(Rupees in Lakhs)

| | US 64 Bonds | | CGGF 86 | | Rup 94(H) | | CGGF 99 | | RUP 99(ii) | |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 | 31-3-2004 | 31-1-2003 |
| Current Liabilities & Provisions | | | | | | | | | | |
| Bank Balances | 6.12 | 224.60 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Dues to other schemes | 2,490.26 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sundry Creditors - Others | 20.87 | 1,119.31 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Employees' Voluntary Health Scheme | 60.36 | 57.96 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Provision for Gratuity | — | 4,803.39 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Provision for leave encashment | — | 985.34 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Provision for Pension | — | 7,921.22 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (b) | 2,577.61 | 15,111.82 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Tantl 'H' = (a+b) | 2,577.61 | 14,375.89 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Size of other funds—Total—I | 48,517.96 | 21,380.79 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Liab. & Provn. of other funds - Total—II | | | | | | | | | | |
| Other Funds —Total (A+B+C+D+E+F+G+H) | 55,674.37 | 39,795.93 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| SCHEDULE 'F' | | | | | | | | | | |
| Investments | | | | | | | | | | |
| Central & State Govt Securities/ | | | | | | | | | | |
| Certificates | 259,409.02 | 319,409.12 | — | 4,252.79 | — | — | 1,173.84 | 5,438.28 | — | 571.96 |
| Debentures and Bonds | 58,717.54 | 91,794.53 | 80,489.54 | 109,981.57 | 34,862.42 | 58,267.69 | 15,267.70 | 21,746.35 | 10,482.38 | 15,984.20 |
| Preference Shares | 2,897.98 | 5,458.79 | 2,624.89 | 3,197.98 | 969.89 | 969.89 | 127.49 | 127.49 | 200.00 | 200.00 |
| Equity Shares | 743,705.30 | 1,242,762.24 | 187,036.93 | 148,119.43 | 8,483.01 | 12,341.15 | 8,886.09 | 11,966.10 | 1,965.83 | 2,088.59 |
| Term Loans | 638.81 | 862.15 | 193.12 | 1,200.12 | — | 16.90 | — | — | — | — |
| Total | 1,865,368.65 | 1,660,286.83 | 270,344.48 | 266,751.89 | 44,315.32 | 71,595.63 | 25,455.12 | 39,278.22 | 12,648.21 | 18,844.75 |
| Quoted (At Cost) | 675,255.58 | 1,177,219.24 | 83,698.37 | 145,463.79 | 7,104.40 | 14,813.59 | 8,691.38 | 12,401.39 | 1,965.83 | 2,588.34 |
| Unquoted (At Cost) | 390,113.07 | 483,067.59 | 186,646.11 | 121,288.10 | 37,210.92 | 56,782.04 | 16,763.74 | 26,765.83 | 10,682.38 | 16,256.41 |
| 'A' | 1,065,368.65 | 1,660,286.83 | 270,344.48 | 266,751.89 | 44,315.32 | 71,595.63 | 25,455.12 | 39,278.22 | 12,648.21 | 18,844.75 |
| Quoted (Market Value) | 732,063.31 | 639,829.30 | 130,717.34 | 102,498.88 | 9,845.45 | 13,457.53 | 16,028.79 | 10,316.30 | 2,800.31 | 2,573.05 |
| Unquoted (At valuation) | 325,727.13 | 429,749.23 | 184,626.55 | 120,432.00 | 37,616.69 | 59,113.21 | 18,513.89 | 29,443.72 | 12,124.81 | 18,847.38 |
| 'B' | 1,057,790.44 | 1,069,578.53 | 315,343.89 | 222,930.88 | 47,462.14 | 72,570.74 | 34,542.68 | 39,760.02 | 14,925.12 | 21,420.43 |
| Appreciation/(Depreciation in value of Investment) | | | | | | | | | | |
| Total ('B' - 'A') | (7,578.21) | (590,705.30) | 44,999.41 | (43,821.01) | 3,146.82 | 975.11 | 9,087.56 | 481.80 | 2,276.91 | 2,575.68 |
| SCHEDULE 'G' | | | | | | | | | | |
| Deposits | | | | | | | | | | |
| Money Market Obligations | — | — | — | 14,070.78 | 5,326.16 | 296.34 | 3,954.74 | 1,443.29 | 1,844.11 | 60.04 |
| Deposits with companies/Institutions | 455.45 | 493.41 | — | 4,800.00 | — | — | — | 960.00 | — | — |
| Total | 455.45 | 493.41 | — | 18,870.78 | 5,326.61 | 296.34 | 3,954.74 | 2,403.29 | 1,844.11 | 60.04 |
| SCHEDULE 'H' | | | | | | | | | | |
| Current Assets | | | | | | | | | | |
| Balance with Banks in current Accounts | 8,035.57 | 10,035.96 | 130,806.61 | 57.68 | 24,300.87 | 0.69 | 13,496.13 | 29.66 | 5,577.35 | 10.99 |
| Cash on Hand | 0.33 | 0.34 | 0.02 | 0.02 | — | — | — | — | — | — |
| Sundry Debtors | 11,679.05 | 3,690.21 | 45,784.49 | 38,504.76 | 66,442.86 | 5,444.13 | 2,029.96 | 1,589.58 | 26.05 | 0.32 |
| Contracts for sale of investments | 244.41 | 407.39 | 8.05 | 198.15 | — | 48.23 | — | — | — | 11.75 |
| Receivable from DRF for shortfall Amount | — | — | 127,029.38 | — | 16,658.44 | — | 2,963.85 | — | 222.52 | — |
| Outstanding and Accrued Income | 13,563.61 | 9,956.52 | 11,810.88 | 13,051.37 | 3,137.34 | 3,488.17 | 1,436.92 | 1,257.03 | 514.86 | 592.94 |
| Advances Deposits Etc. | 972.47 | 1,008.35 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Shares/Debentures Application Money | 103.23 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Dues from other schemes (Net) | — | — | — | 26,419.05 | 8,312.72 | 421.14 | 6,171.99 | 3,183.40 | 2,878.04 | 64.21 |
| Defference in inter office Balances (Net) | 7.32 | 52.59 | — | — | — | — | — | 67.09 | — | — |
| Total | 34,605.99 | 25,151.36 | 315,439.43 | 78,231.83 | 58,852.23 | 9,402.36 | 26,098.85 | 6,126.76 | 9,218.82 | 680.21 |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULE ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR PERIOD
ENDED 31ST MARCH, 2004 (CONTD.).

US 64 BONDS

SCHEDULE 'I'
FIXED ASSETS

(Rupees in Lakhs)

| | Gross Block at Cost | | | Total as on 31st March, 2004 |
|--|-----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| | As on 31st January, 2003 | Additions/ Adjustments | Deductions/ Adjustments | |
| Land (Leasehold) | 6991.53 | — | 107.96 | 6883.57 |
| Land (Freehold) | 3154.57 | 10.98 | — | 3165.55 |
| Buildings | 19506.06 | — | 201.83 | 19304.23 |
| Office Premises (Leasehold) | 10589.23 | — | — | 10589.23 |
| Ownership Premises | 50684.97 | 218.53 | 3322.87 | 47580.63 |
| Building Improvements | 879.28 | 6.64 | — | 885.92 |
| Furniture & Fixture | 3976.21 | 3.43 | 75.24 | 3904.40 |
| Office Equipments | 5784.23 | 24.86 | 243.76 | 5565.33 |
| Motor Vehicles | 104.17 | — | 21.60 | 82.57 |
| Computers | 13023.17 | 114.96 | 4283.71 | 8854.42 |
| | 114693.42 | 379.40 | 8256.97 | 106815.85 |
| Advance Towards Purchase of Capital Assets | 287.29 | 179.43 | 83.52 | 383.20 |
| Total | 114980.71 | 558.83 | 8340.49 | 107199.05 |

(Rupees in Lakhs)

| | Depreciation | | | | Net Block | | | |
|--|-----------------------------|----------------------------|--|--|--|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | As on 31st January, 2003 | Deductions/ Adjustments | Dep. on cost for 1-2-03 to 31-3-2004 | Dep. on Revalued Cost 1-2-03 to 31-3-2004 | Transferred from revalua- tion Reserve | Total as on 31st March, 2004 | As on 31st March, 2004 | As on 31st January, 2003 |
| Land (Leasehold) | 531.95 | 27.10 | 29.0 | 110.08 | 81.08 | 614.93 | 6268.64 | 6459.58 |
| Land (Freehold) | — | — | — | — | — | — | 3165.55 | 3154.57 |
| Buildings | 3357.51 | 192.30 | 136.37 | 941.08 | 804.71 | 4106.29 | 15197.94 | 16148.55 |
| Office Premises (Leasehold) | 1496.69 | — | 46.19 | 371.96 | 325.77 | 1868.65 | 8720.58 | 9092.54 |
| Ownership Premises | 11362.09 | 629.14 | 1203.78 | 2270.17 | 1066.38 | 13003.11 | 34577.52 | 39322.88 |
| Building Improvements | 622.05 | (10.15) | 98.66 | 98.66 | — | 730.87 | 155.05 | 257.23 |
| Furniture & Fixture | 1980.98 | 43.18 | 231.31 | 231.31 | — | 2169.11 | 1735.29 | 1995.23 |
| Office Equipments | 4588.55 | 208.22 | 464.32 | 464.32 | — | 4844.65 | 720.68 | 1195.68 |
| Motor Vehicles | 79.86 | 20.31 | 9.32 | 9.32 | — | 68.87 | 13.70 | 24.31 |
| Computers | 9437.07 | 2199.77 | 643.36 | 649.36 | — | 7886.66 | 967.76 | 3586.10 |
| | 33456.75 | 3309.86 | 2868.31 | 5146.26 | 2277.94 | 35293.14 | 71522.71 | 81236.67 |
| Advance Towards Purchase of Capital Assets | — | — | — | — | — | — | 383.20 | 287.29 |
| Total | 33456.75 | 3309.86 | 2868.31 | 5146.26 | 2277.94 | 35293.14 | 71905.91 | 81523.96 |

#Includes Rs. 295.25 lakhs represented by equity shares in Prabhadevi Properties & Trading Co. Ltd.

[illegible]

| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) |
|-----------------------------|-----------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|------|
| (7) Post Redemption | | | | | | | | | | |
| ISFUS 98 | | | | | | | | | | |
| Equity Shares | 3,976.39 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Money Market Obligations | 515.58 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| INVESTMENT AT COST | | | | | | | | | | |
| SUB TOTAL (a) | 4,491.97 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Assets | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Dues from other Schemes | 804.61 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| SUB TOTAL (b) | 804.61 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| TOTAL '7'=(a+b) | 5,296.58 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (8) Post Redemption | | | | | | | | | | |
| MIP 98 II | | | | | | | | | | |
| Equity Shares | 3,316.32 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Money Market Obligations | 154.56 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| INVESTMENT AT COST | | | | | | | | | | |
| SUB TOTAL (a) | 3,470.88 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Assets | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Dues from other Schemes | 241.21 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| SUB TOTAL (b) | 241.21 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| TOTAL '8'=(a+b) | 3,712.09 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (9) Post Redemption | | | | | | | | | | |
| MIP 98 III | | | | | | | | | | |
| Equity Shares | 5,224.67 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Money Market Obligations | 269.10 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| INVESTMENT AT COST | | | | | | | | | | |
| SUB TOTAL (a) | 5,493.77 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Assets | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Dues from other Schemes | 419.96 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| SUB TOTAL (b) | 419.96 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| TOTAL '9'=(a+b) | 5,913.73 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (10) Post Redemption | | | | | | | | | | |
| MIP 98 IV | | | | | | | | | | |
| Equity Shares | 5,530.37 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Preference Shares | 1,218.59 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Money Market Obligations | 1.39 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| INVESTMENT AT COST | | | | | | | | | | |
| SUB TOTAL (a) | 6,750.35 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Assets | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Dues from other Schemes | 2.18 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sundry Debtors | 338.81 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| SUB TOTAL (b) | 340.99 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| TOTAL '10'=(a+b) | 7,091.34 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (11) Post Redemption | | | | | | | | | | |
| NRI Fund | | | | | | | | | | |
| Equity Shares | 72.52 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| INVESTMENT AT COST | | | | | | | | | | |
| TOTAL [11] | 72.52 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |

[illegible]

| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) |
|--|------------------|------------------|--------|---------------|-----|-----|-----|-----|------|------|
| Current Assets | | | | | | | | | | |
| Redemption Receivable | 15,912.64 | 111.66 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Outstanding and Accrued Income | 1210 | 41.22 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Dues from other schemes | 8,209.63 | 1,847.20 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sundry Debtors | 101.14 | 175.16 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| SUB TOTAL (B) | 24,235.51 | 2,175.24 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| TOTAL F=(a+b) | 29,579.88 | 6,212.44 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (G) Assets of Employees Medical Assistance Fund | | | | | | | | | | |
| Assets of Employees Medical Assistance Fund | 5.18 | 15.44 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| TOTAL G | 5.18 | 15.44 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (H) Assets of General Fund | | | | | | | | | | |
| Money Market Obligations | — | 1,540.94 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| INVESTMENT AT COST | — | 1,540.94 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| SUB TOTAL (A) | — | 1,540.94 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Current Assets | | | | | | | | | | |
| Sundry Debtors | 2,454.26 | 443.60 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Bank Balances | 11817 | 2,611.86 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Difference in Inter Office Balance (Net) | 5.18 | 24.36 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Cash on Hand | — | 0.08 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Outstanding and Accrued Income | — | 0.21 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Advances Deposits Etc. | — | 6.05 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Dues from other Schemes | — | 9,748.79 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| SUB TOTAL (B) | 2,577.61 | 12,834.95 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| TOTAL I=(a+b) | 2,577.61 | 14,375.89 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| ASSETS OF OTHER FUNDS | | | | | | | | | | |
| TOTAL (A+B+C+D+E+F+G+H) | 55,674.37 | 39,795.93 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Schedule 'L' | | | | | | | | | | |
| Deferred Revenue Expenditure | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Balance as per Last Balance Sheet | — | — | 573.27 | 721.13 | — | — | — | — | — | — |
| Less Amount written off during the year | — | — | 573.27 | 147.86 | — | — | — | — | — | — |
| TOTAL | — | — | — | 573.27 | — | — | — | — | — | — |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2004 (CONTD.)

(Rupees in Lakhs)

| | Omni | | Rus 92 | | BGVMIP 93 | | | IISFUS 95 | | DIUP 95 | |
|---|-------------|-------------|------------------|------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--|
| | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) | |
| Liabilities | | | | | | | | | | | |
| Capital.....'A' | — | — | — | — | 19.83 | 46.77 | — | — | — | — | |
| Reserves and surplus....'B' | — | — | 11,204.87 | 10,481.42 | (5.96) | (45.16) | 114.99 | 108.75 | (62.29) | (61.29) | |
| Current Liabilities and provisions... 'C' | 7.06 | 7.06 | 11,619.00 | 13,672.43 | 47.53 | 101.15 | 12.27 | 11.54 | 116.20 | 130.57 | |
| TOTAL LIABILITIES | 7.06 | 7.06 | 22,823.87 | 24,153.85 | 61.40 | 102.75 | 127.26 | 120.29 | 53.91 | 69.28 | |
| Assets | | | | | | | | | | | |
| Investments.....'D' | — | — | 20,050.00 | 1201 | 6.24 | 48.58 | — | — | — | — | |
| Deposits 'E' | 0.56 | 0.30 | 1,033.96 | 8,241.58 | 3.89 | — | 45.19 | 37.21 | 9.29 | 10.67 | |
| Currents Assets.....'F' | 6.50 | 6.76 | 1,739.91 | 15,900.26 | 51.27 | 54.18 | 82.07 | 83.08 | 44.62 | 58.61 | |
| TOTAL ASSETS | 7.06 | 7.06 | 22,823.87 | 24,153.85 | 61.40 | 102.76 | 127.26 | 120.29 | 53.91 | 69.28 | |

Notes to Accounts 'M'

Statement of significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date
For and on behalf ofIMTAIYAZUR RAHMAN
Senior Vice PresidentS.B. MATHUR
AdministratorK. K. SONI & Co.
Chartered AccountantsK. K. SONI
PartnerMumbai
Dated : 8th September, 2005

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004

(Rupees in Lakhs)

| 1 | OMNI | | RUS '92 | | BGVMIP '93 | | HISFUS '95 | | DIUP '95 | |
|---|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| | Current Periods | Previous Periods | Current Periods | Previous Periods | Current Periods | Previous Periods | Current Periods | Previous Periods | Current Periods | Previous Periods |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| INCOME | | | | | | | | | | |
| Dividend | — | — | — | — | 0.73 | 0.28 | — | — | — | — |
| Interest | 0.07 | — | 8.00.04 | 965.16 | 0.15 | 5.70 | 6.92 | 4.07 | 1.64 | 1.39 |
| Profit on Sale/Redem. of Inv't Other Than IST | — | — | 8.35 | — | 15.56 | 0.03 | — | — | — | — |
| Other Income | — | — | — | 0.16 | — | — | — | — | 0.61 | — |
| Prior Period Adjustments—Income | — | — | (0.03) | (6.38) | 1.69 | 0.06 | — | 0.50 | — | — |
| Prov for Doubtful Income PR YR Written Back | — | — | 0.24 | — | 3.06 | 1.91 | — | — | — | — |
| Prov Towards Doubtful INV & DEP Written Back | — | — | 12.01 | 4.96 | 23.25 | 12.95 | — | — | — | — |
| Cost of Investments Written Back During YR | — | — | — | 0.07 | — | — | — | — | — | — |
| Prov for Depr in Value of INV Written Back | — | — | — | — | 6.82 | 4.08 | — | — | — | — |
| Sub Total (A) | 0.07 | — | 820.61 | 963.97 | 51.26 | 25.01 | 6.92 | 4.57 | 2.25 | 1.39 |
| Less: Prov for Income Considered Doubtful | — | — | — | — | 0.01 | 1.37 | — | — | — | — |
| Less: Provision Towards Doubtful INV & DEP | — | — | — | — | — | 19.55 | — | — | — | — |
| Sub Total (B) | — | — | — | — | 0.01 | 20.92 | — | — | — | — |
| Total (A—B) | 0.07 | — | 820.61 | 963.97 | 51.25 | 4.09 | 6.92 | 4.57 | 2.25 | 1.39 |
| EXPENDITURE | | | | | | | | | | |
| Office Expenses | 0.01 | 0.01 | 12.26 | 5.85 | 0.35 | 0.92 | 0.04 | — | 0.55 | 0.70 |
| Stamp Fees, Custodial, Registrar & Bank CHGS | — | — | 40.41 | 2.68 | 0.10 | 0.01 | 0.18 | — | 0.05 | 0.02 |
| Auditors' Fees (Allocated) | — | — | — | — | 0.32 | 0.05 | — | — | — | — |
| Contribution to Development Reserve Fund | — | — | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — | — | — |
| Contribution to General Fund | — | — | — | — | — | 0.17 | — | — | — | — |
| AMC Fees | 0.01 | — | 42.61 | — | 0.20 | — | 0.46 | — | — | — |
| Prior Period Adjustments—Expenses | — | — | 1.78 | 0.09 | — | 0.12 | — | — | 2.54 | (2.66) |
| Sub Total (A) | 0.02 | 0.01 | 97.06 | 8.62 | 0.98 | 1.28 | 0.68 | — | 3.25 | (1.94) |
| ADD : Interest Paid | — | 0.50 | 0.10 | 1.00 | 0.42 | 0.26 | — | — | — | — |
| ADD: Loss on Sale/Redem of Inv't Other Than IST | — | — | — | — | 3.48 | 7.39 | — | — | — | — |
| Sub Total (B) | — | 0.50 | 0.10 | 1.00 | 3.90 | 7.65 | — | — | — | — |
| Less: Expenses Charged to DRF | — | — | — | — | — | 0.88 | — | — | — | — |
| Sub Total (C) | — | — | — | — | — | 0.88 | — | — | — | — |
| Total (A) + (B) - (C) | 0.02 | 0.51 | 97.16 | 9.62 | 4.88 | 8.05 | 0.68 | — | 3.25 | (1.94) |
| Excess of Income Over Expenditure | 0.05 | (0.51) | 723.45 | 954.35 | 46.37 | (3.96) | 6.24 | 4.57 | (1.00) | 3.33 |
| Total | 0.07 | — | 820.61 | 963.97 | 51.25 | 4.09 | 6.92 | 4.57 | 2.25 | 1.39 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|--|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| Revenue Appropriation Account | | | | | | | | | | |
| Balance as per Last Balance Sheet | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Excess of Income Over Expenditure | 0.05 | (0.51) | 723.45 | 954.35 | 46.37 | (3.96) | 6.24 | 4.57 | (1.00) | 3.33 |
| Total | 0.05 | (0.51) | 723.45 | 954.35 | 46.37 | (3.96) | 6.24 | 4.57 | (1.00) | 3.33 |
| Income Distribution for the Year | — | — | — | — | 5.72 | 5.26 | — | — | — | — |
| Income Distribution for Prior Years | — | — | — | — | — | — | — | — | — | (0.04) |
| Closing Balance of Omni Transferred to DRF | 0.05 | (0.51) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Balance Transferred to General Reserve— | — | — | 723.45 | 954.35 | 40.65 | (9.22) | 6.24 | 4.57 | (1.00) | 3.37 |
| Total | 0.05 | (0.51) | 723.45 | 954.35 | 46.37 | (3.96) | 6.24 | 4.57 | (1.00) | 3.33 |

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date

IMTAIYAZUR RAHMAN
Senior Vice President

S. B. MATHUR
Administrator

For and on behalf of
K K SONI & CO.
Chartered Accountants

K. K. SONI
Partner

Mumbai
Dated : 8th September, 2005

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004**

(Rupees in Lakhs)

| 1 | OMNI | | RUS '92 | | BGVMIP '93 | | IISFUS '95 | | DIUP '95 | | 11 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|----|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | | |
| SCHEDULE 'A' | | | | | | | | | | | |
| CAPITAL | | | | | | | | | | | |
| Unit Capital | — | — | — | — | 19.83 | 46.77 | — | — | — | — | — |
| Total | — | — | — | — | 19.83 | 46.77 | — | — | — | — | — |
| SCHEDULE 'B' | | | | | | | | | | | |
| RESERVES AND SURPLUS | | | | | | | | | | | |
| GENERAL RESERVE | | | | | | | | | | | |
| Balance as per Last Balance Sheet | — | — | 10,481.42 | 9,527.92 | (45.16) | (35.94) | 108.75 | 104.18 | (61.29) | (64.66) | — |
| Premium on Sale/Repurchase/ Redemption | — | — | — | (0.85) | (1.45) | — | — | — | — | — | — |
| Balance Transferred from Revenue Account | — | — | 723.45 | 954.35 | 40.65 | (9.22) | 6.24 | 4.57 | (1.00) | 3.37 | — |
| Total | — | — | 11,204.87 | 10,481.42 | (5.96) | (45.16) | 114.99 | 108.75 | (62.29) | (61.29) | — |
| SCHEDULE 'C' | | | | | | | | | | | |
| CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS | | | | | | | | | | | |
| CURRENT LIABILITIES | | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors-Others | 2.95 | 2.95 | 11,510.58 | 13,590.39 | 6.09 | 25.87 | 0.73 | — | 82.07 | 92.86 | — |
| Bank Balances | 0.19 | 0.19 | 47.03 | 18.22 | — | — | — | — | 3.28 | 7.76 | — |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|---|------|------|-----------|-----------|-------|--------|-------|-------|--------|--------|
| Unclaimed Income Distribution | — | — | — | — | 0.25 | — | — | — | 14.14 | 13.24 |
| Difference in Inter Office Balance (NET) | — | — | 15.52 | 1.75 | — | — | — | — | — | — |
| Dues to Other Schemes (NET) | — | — | — | — | — | 0.97 | — | — | — | — |
| Sub Total (A) | 3.14 | 3.14 | 11,573.13 | 13,610.36 | 6.34 | 26.84 | 0.73 | — | 99.49 | 113.86 |
| PROVISIONS | | | | | | | | | | |
| Prov for O/S & ACC Income Considered Doubtful | — | — | — | 0.24 | 3.66 | 6.71 | 11.54 | 11.54 | — | — |
| Prov for Doubtful Investments & Deposits | — | — | — | 12.01 | 37.50 | 60.75 | — | — | — | — |
| Prov for Depn in the Value of Investments | — | — | — | — | — | 6.82 | — | — | — | — |
| Provision for Outstanding Items in Reconciliations | 3.92 | 3.92 | 45.87 | 49.82 | 0.03 | 0.03 | — | — | 16.71 | 16.71 |
| Sub Total (B) | 3.92 | 3.92 | 45.87 | 62.07 | 41.19 | 74.31 | 11.54 | 11.54 | 16.71 | 16.71 |
| Total (A + B) | 7.06 | 7.06 | 11,619.00 | 13,672.43 | 47.53 | 101.15 | 12.27 | 11.54 | 116.20 | 130.57 |
| SCHEDULE 'D' | | | | | | | | | | |
| INVESTMENTS | | | | | | | | | | |
| INVESTMENTS (AT OR WRITTEN DOWN COST) | | | | | | | | | | |
| Debentures and Bonds | — | — | — | 12.01 | — | 16.54 | — | — | — | — |
| Equity Shares | — | — | 20,050.00 | — | 6.24 | 32.04 | — | — | — | — |
| Total | — | — | 20,050.00 | 12.01 | 6.24 | 48.58 | — | — | — | — |
| Quoted (at Cost) | — | — | — | — | 6.24 | 32.04 | — | — | — | — |
| Unquoted (at Cost) | — | — | 20,050.00 | 12.01 | — | 16.54 | — | — | — | — |
| A' | — | — | 20,050.00 | 12.01 | 6.24 | 48.58 | — | — | — | — |
| Quoted (Market Value) | — | — | — | 0.07 | 19.63 | 25.11 | — | — | — | — |
| Unquoted (at Valuation) | — | — | 20,050.00 | 12.01 | — | 16.64 | — | — | — | — |
| B' | — | — | 20,050.00 | 12.08 | 19.63 | 41.75 | — | — | — | — |
| Appreciation/(Depreciation) in Value of INVT. (B-A) | — | — | — | 0.07 | 13.39 | (6.83) | — | — | — | — |
| SCHEDULE 'E' | | | | | | | | | | |
| DEPOSITS | | | | | | | | | | |
| Money Market Obligations | 0.56 | 0.30 | 1,033.96 | 8,241.58 | 3.89 | — | 45.19 | 37.21 | 9.29 | 10.67 |
| Total | 0.56 | 0.30 | 1,033.96 | 8,241.58 | 3.89 | — | 45.19 | 37.21 | 9.29 | 10.67 |
| SCHEDULE 'F' | | | | | | | | | | |
| CURRENT ASSETS | | | | | | | | | | |
| Balance with Banks in Current Accounts | 4.02 | 4.00 | 43.91 | 50.70 | 1.87 | 0.72 | — | — | 27.73 | 36.07 |
| Sundry Debtors | 1.66 | 1.67 | 80.58 | 9.86 | 38.12 | 46.73 | — | — | 2.33 | 2.64 |
| Contracts for sale of Investments | — | — | — | — | 1.55 | — | — | — | — | — |
| Outstanding and Accrued Income | — | — | 0.77 | 1.98 | 3.66 | 6.73 | 11.54 | 11.58 | — | — |
| Dues from other Schemes (NET) | 0.82 | 1.09 | 1,614.65 | 15,837.72 | 6.07 | — | 70.53 | 71.50 | 14.50 | 19.90 |
| Difference in Inter Office Balances (NET) | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.06 | — |
| Total | 6.50 | 6.76 | 1,739.91 | 15,900.26 | 51.27 | 54.18 | 82.07 | 83.08 | 44.62 | 58.61 |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2004

(Rupees in Lakhs)

| | UGS 2000 | | MEP '91 | | UGS 5000 | | MEP '92 | | BOF | |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| LIABILITIES | | | | | | | | | | |
| Capital.....'A' | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Reserves and Surplus.....'B' | 867.60 | 745.05 | 573.24 | 482.79 | 397.64 | 255.26 | 7.39 | (97.62) | 41.01 | 46.80 |
| Current Liabilities and Provisions.....'C' | 5,011.17 | 5,773.71 | 3,805.59 | 4,406.75 | 3,425.85 | 4,075.24 | 4,112.77 | 4,469.78 | 125.36 | 161.67 |
| Total Liabilities | 5,878.77 | 6,518.76 | 4,378.83 | 4,889.54 | 3,823.49 | 4,330.50 | 4,120.16 | 4,372.16 | 166.37 | 208.47 |
| ASSETS | | | | | | | | | | |
| Investments.....'D' | — | — | — | — | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — |
| Deposits.....'E' | 2,230.32 | 2,196.81 | 1,649.78 | 1,613.76 | 1,463.32 | 1,455.53 | 1,907.97 | 1,415.92 | 60.00 | 65.55 |
| CURRENT ASSETS.....'F' | 3,648.45 | 4,321.95 | 2,729.05 | 3,275.78 | 2,360.17 | 2,874.97 | 2,72.18 | 2,956.23 | 106.37 | 142.92 |
| TOTAL ASSETS | 5,878.77 | 6,518.76 | 4,378.83 | 4,889.54 | 3,823.49 | 4,330.50 | 4,120.16 | 4,372.16 | 166.37 | 208.47 |

Notes to Accounts.....'M'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date

IMTAIYAZUR RAHMAN
Senior Vice PresidentS. B. MATHUR
AdministratorFor and on behalf of
K K SONI & CO.
Chartered AccountantsK. K. SONI
PartnerMumbai
Dated : 8th September, 2005

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004

(Rupees in Lakhs)

| | UGS 2000 | | MEP '91 | | UGS 5000 | | MEP '92 | | EOF | |
|--|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| INCOME | | | | | | | | | | |
| Dividend | — | — | — | 0.01 | — | — | — | 3.14 | — | — |
| Interest | 374.95 | 252.51 | 271.13 | 185.93 | 247.08 | 165.38 | 165.25 | 99.29 | 10.24 | 7.79 |
| Profit on Inter Scheme Sale of Investments | — | — | — | — | — | — | — | 13.79 | — | — |
| Profit on Sale/Redem. of Invnt Other than IST | — | 1.32 | — | 0.26 | — | — | — | — | — | — |
| Other Income | — | 0.02 | — | — | 0.01 | — | — | 0.01 | 0.07 | — |
| Prior Period Adjustments—Income | — | — | — | — | (0.17) | 0.46 | (0.01) | (0.56) | — | 1.34 |
| Prov for Doubtful Income PR YR Written Back | — | 0.03 | — | 0.01 | — | — | 0.32 | 0.01 | — | — |
| Cost of Investemnts Written Back During YR | — | 0.56 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Prov for Depr in Value of INV Written Back | — | 13.63 | — | 316.04 | — | — | — | — | — | — |
| Prov for O/S Item Reco Written Back | — | — | — | — | — | — | — | 0.16 | — | — |
| Sub Total (A) | 374.95 | 268.07 | 271.13 | 502.25 | 246.92 | 165.84 | 165.56 | 115.84 | 10.31 | 9.13 |
| Less:Prov for Income Considered Doubtful | — | — | — | 0.01 | — | — | 31.45 | 0.34 | — | — |
| Less:Provision for Depr in the Value of Investment | — | — | — | — | — | — | — | 0.01 | — | — |
| Sub Total (B) | — | — | — | 0.01 | — | — | 31.45 | 0.35 | — | — |
| Total (A—B) | 374.95 | 268.07 | 271.13 | 502.24 | 246.92 | 165.84 | 134.11 | 115.49 | 10.31 | 9.13 |
| EXPENDITURE | | | | | | | | | | |
| Office Expenses | 8.34 | 4.43 | 3.48 | 1.00 | 11.52 | (16.03) | 5.88 | 33.84 | 0.40 | 0.55 |
| Stamp Fees, Custodial, Registrar & Bank CHGS | 7.75 | 10.58 | 7.28 | 1.16 | 1.03 | 2.86 | (8.42) | 5.37 | 0.31 | 0.12 |
| AMC Fees | 24.68 | — | 17.84 | — | 16.26 | — | 16.14 | — | 0.66 | — |
| Prior Period Adjustments—Expenses | (1.39) | 4.22 | — | 2.05 | 0.10 | 13.00 | 0.30 | 49.50 | — | — |
| Total (A) | 39.38 | 19.23 | 28.60 | 4.21 | 28.91 | (0.17) | 13.90 | 90.71 | 1.37 | 0.67 |
| Add : Interest Paid | 0.44 | 0.05 | — | 0.10 | 0.11 | — | 0.01 | — | — | — |
| Add : Loss on Inter Scheme Sale of Invts | — | 12.50 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Add : Loss on Sale/Redem of Invnt Other than IST | — | 4.07 | — | 317.67 | — | — | — | — | — | — |
| Add : Provision for Outstanding Items in Recons. | — | — | — | — | — | 0.55 | — | — | — | — |
| Total (B) | 0.44 | 16.62 | — | 317.77 | 0.11 | 0.55 | 0.01 | — | — | — |
| Total (A) + (B) | 39.82 | 35.85 | 28.60 | 321.98 | 29.02 | 0.38 | 13.91 | 90.71 | 1.37 | 0.67 |
| Excess of Income Over Expenditure | 335.13 | 232.22 | 242.53 | 180.26 | 217.90 | 165.46 | 120.20 | 26.78 | 8.94 | 8.46 |
| Total | 374.95 | 268.07 | 271.13 | 502.24 | 246.92 | 165.84 | 134.11 | 115.49 | 10.31 | 9.13 |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | UGS 2000 | | MEP'91 | | UGS 5000 | | MEP'92 | | EOF | |
|---|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| Revenue Appropriation Account | | | | | | | | | | |
| Balance as per last Balance Sheet | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Excess of Income Over Expenditure | 335.13 | 232.22 | 242.53 | 180.26 | 217.90 | 165.46 | 120.20 | 26.78 | 8.94 | 8.46 |
| Add/(LESS) Prior Period Premium/Adjustments | (5.31) | (0.05) | — | (2.41) | — | — | — | 0.15 | — | — |
| Total | 329.82 | 232.17 | 242.53 | 177.85 | 217.90 | 165.46 | 120.20 | 26.93 | 8.94 | 8.46 |
| Balance Transferred to General Reserve | 329.82 | 232.17 | 242.53 | 177.85 | 217.90 | 165.46 | 120.20 | 26.93 | 8.94 | 8.46 |
| Total | 329.82 | 232.17 | 242.53 | 177.85 | 217.90 | 165.46 | 120.20 | 26.93 | 8.94 | 8.46 |

Statement of Significant Accounting Policies forms an Integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date

IMTAIYAZUR RAHMAN

S. B. MATHUR

For and on behalf of

Senior Vice President

Administrator

K. K. Soni & Co.

Chartered Accountants

K. K. SONI

Partner

Mumbai

Dated 8 September, 2005

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR
THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | UGS 2000 | | MEP'91 | | UGS 5000 | | MEP'92 | | EOF | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|----------------|--------------|--------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| Schedule 'A' | | | | | | | | | | |
| Capital | | | | | | | | | | |
| Unit Capital | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Schedule 'B' | | | | | | | | | | |
| Reserves and Surplus | | | | | | | | | | |
| General Reserve | | | | | | | | | | |
| Balance as per last Balance Sheet | 745.05 | 616.14 | 482.79 | 452.64 | 255.26 | 122.70 | (97.62) | (124.41) | 46.80 | 47.62 |
| Premium on Sale/Repurchase/Redemption | (207.21) | (103.26) | (152.08) | (147.70) | (75.49) | (32.90) | (15.19) | (0.14) | (14.73) | (9.28) |
| Less: Adjustment/Allotment of Bonus Units | 0.06 | — | — | — | 0.03 | — | — | — | — | — |
| Balance Transfer from Revenue A/C | 329.82 | 232.17 | 242.53 | 177.85 | 217.90 | 165.46 | 120.20 | 26.93 | 8.94 | 8.46 |
| Total | 867.60 | 745.05 | 573.24 | 482.79 | 397.64 | 255.26 | 7.39 | (97.62) | 41.01 | 46.80 |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR
THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | UGS 2000 | | MEP'91 | | UGS 5000 | | MEP'92 | | EOF | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| SCHEDULE 'C' | | | | | | | | | | |
| Current Liabilities and Provisions | | | | | | | | | | |
| Current Liabilities | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors—Others | 4,608.71 | 5,380.33 | 3,431.39 | 4,063.52 | 3,044.68 | 3,637.14 | 1,961.21 | 2,143.17 | 109.18 | 150.08 |
| Bank Balances | 25.18 | 16.10 | 63.17 | 32.31 | 109.54 | 163.91 | 1,851.91 | 2,058.10 | 4.11 | — |
| Difference in Inter Office Balance (Net) | — | — | 0.11 | — | 0.02 | 0.02 | — | — | 0.51 | — |
| Unclaimed Income Distribution | — | — | — | — | 169.63 | 172.19 | — | — | 7.99 | 8.02 |
| Sub Total-(A) | 4,633.89 | 5,396.43 | 3,494.67 | 4,095.83 | 3,323.87 | 3,973.26 | 3,813.12 | 4,201.27 | 121.79 | 158.10 |
| Provisions | | | | | | | | | | |
| Prov for O/S & Acc' income considered doubtful | — | — | — | — | 0.29 | 0.29 | 34.71 | 3.57 | — | — |
| Prov for Depn in the Value of Investments | — | — | — | — | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — |
| Provision for Outstanding Items in Reconciliation | 377.28 | 377.28 | 310.92 | 310.92 | 101.69 | 101.69 | 264.93 | 264.93 | 3.57 | 3.57 |
| Sub Total (B) | 377.28 | 377.28 | 310.92 | 310.92 | 101.98 | 101.98 | 299.65 | 268.51 | 3.57 | 3.57 |
| Total (A+B) | 5,011.17 | 5,773.71 | 3,805.59 | 4,406.75 | 3,425.85 | 4,075.24 | 4,112.77 | 4,469.78 | 125.36 | 161.67 |

SCHEDULE 'D'**Investments****Investments
(At or Written Down Cost)**

| | | | | | | | | | | |
|--|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-------------|-------------|----------|----------|
| Equity Shares | — | — | — | — | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — |
| Total | — | — | — | — | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — |
| Quoted (at cost) | — | — | — | — | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — |
| Unquoted (At Cost) | — | — | — | — | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — |
| 'A' | — | — | — | — | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — |
| Quoted (Market Value) | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Unquoted (At Valuation) | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 'B' | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Appreciation/(Depreciation) in Value of Inv. (B-A) | — | — | — | — | — | — | (0.01) | (0.01) | — | — |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR
THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004 (Contd)

Rupees in Lakhs

| | UGS 2000 | | MEP'91 | | UGS 5000 | | MEP'92 | | EOF | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| SCHEDULE 'E' | | | | | | | | | | |
| Deposits | | | | | | | | | | |
| Money Market Obligations | 2,230.32 | 2,196.81 | 1,649.78 | 1,613.76 | 1,463.32 | 1,455.53 | 1,407.97 | 1,415.92 | 60.00 | 65.55 |
| TOTAL | 2,230.32 | 2,196.81 | 1,649.78 | 1,613.76 | 1,463.32 | 1,455.53 | 1,407.97 | 1,415.92 | 60.00 | 65.55 |
| SCHEDULE 'F' | | | | | | | | | | |
| Current Assets | | | | | | | | | | |
| Balance With Banks in Current Accounts | 153.08 | 189.54 | 145.15 | 166.22 | 57.73 | 78.36 | 287.76 | 280.43 | 12.51 | 21.69 |
| Sundry Debtors | 13.77 | 15.34 | 9.24 | 8.35 | 18.49 | 17.69 | 192.43 | 8.78 | 0.22 | 0.28 |
| Outstanding and Accrued Income | — | 0.31 | — | 0.22 | 0.29 | 0.49 | 34.71 | 3.77 | — | 0.01 |
| Dues from Other Schemes (NET) | 3,480.64 | 4,115.96 | 2,574.66 | 3,100.76 | 2,283.66 | 2,778.27 | 2,663.24 | 2,663.24 | 94.64 | 120.94 |
| Difference in Inter Office Balances (NET) | 0.96 | 0.80 | — | 0.23 | — | — | 0.01 | 0.01 | — | — |
| TOTAL | 3,648.45 | 4,321.95 | 2,729.05 | 3,275.78 | 2,360.17 | 2,874.97 | 2,712.18 | 2,956.23 | 106.37 | 142.92 |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | IISFUS'96 | | IISFUS'97 | | IISFUS'97(II) | | IISFUS'98 | | IISFUS'98(II) | |
|--|-------------|-------------|--------------|--------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|-------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| LIABILITIES | | | | | | | | | | |
| Capital.....'A' | — | — | — | — | — | 73,143.80 | — | 113,337.40 | — | 120,874.44 |
| Reserves and Surplus.....'B' | (4.74) | (16.75) | 72.34 | — | (8.40) | (32,304.34) | — | (48,764.90) | — | (36,153.76) |
| Current Liabilities and Provisions.....'C' | 4.80 | 16.81 | 4.54 | 13.89 | 22.53 | 5,871.30 | 150.96 | 29,782.18 | 491.82 | 18,151.52 |
| TOTAL LIABILITIES | 0.06 | 0.06 | 76.88 | 13.89 | 14.13 | 46,710.76 | 150.96 | 94,354.68 | 491.82 | 102,872.20 |
| ASSETS | | | | | | | | | | |
| Investments.....'B' | — | — | — | — | — | 2,822.71 | — | 75,712.83 | — | 88,135.26 |
| Deposits.....'E' | — | — | 24.60 | — | 391 | 6,158.48 | 7.34 | 1,825.21 | — | 3,060.16 |
| Current Assets.....'F' | 0.06 | 0.06 | 52.28 | 13.89 | 10.22 | 37,729.57 | 143.62 | 16,806.15 | 491.82 | 11,648.45 |
| Deferred Revenue Expenditure.....'G' | — | — | — | — | — | — | — | 10.49 | — | 28.33 |
| TOTAL ASSETS | 0.06 | 0.06 | 76.88 | 13.89 | 14.13 | 46,710.76 | 150.96 | 94,354.68 | 491.82 | 102,872.20 |

NOTES TO ACCOUNTS.....'M'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts

As per our attached report of even date
For and on behalf ofIMTAIYAZUR RAHMAN
Senior Vice PresidentS. B. MATHUR
Administrator

K. K. Soni & Co.

Chartered Accountants

K. K. SONI
Partner

Mumbai

Dated : 8th September, 2005

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004

(Rupees in Lakhs)

| | IISFUS'96 | | IISFUS'97 | | IISFUS'97(II) | | IISFUS'98 | | IISFUS'98(II) | |
|---|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| INCOME | | | | | | | | | | |
| Dividend | — | — | — | — | — | 189.86 | 64.16 | 301.22 | 568.31 | 335.28 |
| Interest | — | — | 0.04 | — | 29.57 | 3,045.33 | 2,220.48 | 4,206.48 | 6,422.24 | 4,952.38 |
| Profit on Inter Scheme Sale Of Investments | — | — | — | — | 0.08 | 1,315.47 | 1,539.14 | 151.14 | 3,663.80 | 5.16 |
| Profit on Sale/Redem of invt Other than Ist | — | — | — | — | — | 107.86 | 1,324.15 | 198.72 | 10,616.33 | 807.72 |
| Other Income | — | — | — | — | — | 1.58 | 0.05 | — | 1.77 | 1.10 |
| Prior Period Adjustments-Income | — | — | — | 4.60 | 0.02 | (3.13) | 0.42 | 6.49 | (17.92) | 79.75 |
| Prov for Doubtful Income pr yr Written Back | — | — | — | — | — | 49.16 | — | 31.34 | 3,563.14 | 21.18 |
| Prov Towards Doubtful INV & Dep Written Back | — | — | — | — | — | 2,418.97 | 13.60 | 1,447.05 | 16,682.58 | 2,683.12 |
| Prov for Depr in Value of Inv written Back | — | — | — | — | — | 4,767.15 | 6,073.97 | — | 2,327.29 | — |
| Prov for O/S item Reco Written Back | — | — | — | — | — | 0.41 | — | — | 0.69 | 0.03 |
| Sub Total (A) | — | — | 0.04 | 4.60 | 29.67 | 11,892.66 | 11,235.97 | 6,342.44 | 43,828.23 | 8,885.72 |
| Less : Prov for Income Considered Doubtful | — | — | — | — | — | 192.83 | 433.49 | 937.91 | 4,328.84 | 743.23 |
| Less: Provision Towards Doubtful Inv&Dep | — | — | — | — | — | 5,630.41 | 8,512.10 | 2,482.97 | 21,646.48 | 3,380.45 |
| Less: Cost of Invs Written Down off During yr | — | — | — | — | — | — | — | 5.29 | — | 13.70 |
| Less: Prov for Depr in the Value of Investment | — | — | — | — | — | — | — | 390.87 | — | 64.78 |
| Sub Total (B) | — | — | — | — | — | 5,823.24 | 8,945.59 | 3,817.04 | 25,975.32 | 4,202.14 |
| Sub Total (A-B) | — | — | 0.04 | 4.60 | 29.67 | 6,069.42 | 2,290.38 | 2,525.40 | 17,852.91 | 4,683.58 |
| EXPENDITURE | | | | | | | | | | |
| Office Expenses | 0.02 | — | 0.34 | 0.26 | 1.64 | 4.62 | 3.79 | 4.78 | 49.84 | 6.18 |
| Stamp Fees, Custodial, Registrar & Bank Chgs | — | — | — | 0.19 | 0.87 | 7.02 | 34.54 | 15.84 | 140.52 | 21.44 |
| Auditors' Fees (Allocated) | — | — | — | — | 0.17 | 0.25 | 0.23 | 0.33 | 0.29 | 0.45 |
| Deferred Revenue Expenses Written off | — | — | — | — | — | 15.01 | 10.48 | 18.35 | 28.33 | 18.63 |
| Contribution to Development Reserve Fund | — | — | — | — | — | 20.11 | 39.90 | 92.95 | 189.76 | 121.05 |
| Contribution for Staff Welfare Fund | — | — | — | — | — | 28.05 | — | 37.18 | — | 48.42 |
| Contribution to General Fund | — | — | — | — | — | 182.30 | — | 241.67 | — | 314.75 |
| AMC Fees | — | — | — | — | 15.46 | — | 81.70 | — | 575.15 | — |
| Prior Period Adjustments-Expenses | 0.08 | 12.70 | 0.52 | 83.20 | 0.52 | 83.39 | 0.71 | 114.75 | 0.89 | 143.23 |
| Sub Total (A) | 0.10 | 12.70 | 0.86 | 83.65 | 18.66 | 390.75 | 271.35 | 525.83 | 984.78 | 673.51 |
| Add : Interest Paid | 0.67 | 0.15 | 10.56 | 243.85 | 29.79 | — | 0.03 | — | 0.02 | — |
| Add : Loss on Inter Scheme Sale of Invs | — | — | — | — | — | 4,291.88 | 2,463.68 | 38.06 | 2,585.62 | — |
| Add : Loss on Sale Redem of Invt Other Than Ist | — | — | — | — | 0.05 | 2,887.56 | 6705.12 | 848.38 | 4,307.47 | 1,411.59 |
| Add: Provision for Outstanding Items in Recos. | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.51 | 0.01 |
| Sub Total (B) | 0.67 | 0.15 | 10.56 | 243.85 | 29.84 | 7,179.44 | 9,168.83 | 886.44 | 6,893.62 | 1,411.60 |
| Total [A]+(B) | 0.77 | 12.85 | 11.42 | 327.50 | 48.50 | 7,570.19 | 9,440.18 | 1,412.27 | 7,878.40 | 2,085.11 |
| Excess of Income Over Expenditure | (0.77) | (12.85) | (11.38) | (322.90) | (18.83) | (1,500.77) | (7,149.80) | 1,113.13 | 9,974.51 | 2,598.47 |
| Total | — | — | 0.04 | 4.60 | 29.67 | 6,069.42 | 2,290.38 | 2,525.40 | 17,852.91 | 4,683.58 |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004

(Rupees in Lakhs)

| | IISFUS '96 | | IISFUS '97 | | IISFUS '97(II) | | IISFUS '98 | | IISFUS'98(II) | |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| Revenue Appropriation Account | | | | | | | | | | |
| Balance as per Last Balance Sheet | | | | | | | | | | |
| Excess of Income Over Expenditure (0.77) | | (12.85) | (11.38) | (322.90) | (18.83) | (1,500.77) | (7,149.80) | 1,113.13 | 9,974.51 | 2,598.47 |
| TOTAL | (0.77) | (12.85) | (11.38) | (322.98) | (18.83) | (1,508.77) | (7,149.80) | 1,113.13 | 9,974.51 | 2,598.47 |
| Income Distribution for the Year | - | - | - | - | - | 5,493.30 | 14,042.97 | - | 25,490.16 | - |
| Premium Collected/Paid on Sale/Repurchase | - | - | - | - | - | - | (9,637.37) | 2,756.16 | - | - |
| Balance Transferred to General Reserve | (0.77) | (12.85) | (11.38) | (322.90) | (18.83) | (6,994.07) | (11,555.40) | (1,643.03) | (15,515.65) | 2,598.47 |
| TOTAL | (8.77) | (12.85) | (11.38) | (322.98) | (18.83) | (1,508.77) | (7,149.80) | (1,113.13) | (9,974.51) | 2,598.47 |

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date
For and on behalf ofIMTAIYAZUR RAHMAN
Senior Vice PresidentS.B. MATHUR
Administrator

K K SONI & CO.

Chartered Accountants

K. K. SONI
Partner

Mumbai

Dated : 8th September, 2005

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004

(Rupees in Lakhs)

| | IISFUS '96' | | IISFUS '97' | | IISFUS '97(II)' | | IISFUS '98' | | IISFUS'98(II) | |
|---|---------------|----------------|----------------|-------------|-----------------|--------------------|-------------|--------------------|---------------|--------------------|
| | 31-03-04 | 31-01-03 | 31-03-04 | 31-01-03 | 31-03-04 | 31-01-03 | 31-03-04 | 31-01-03 | 31-03-04 | 31-01-03 |
| SCHEDULE 'A' | | | | | | | | | | |
| CAPITAL | | | | | | | | | | |
| UNIT CAPITAL | - | - | - | - | - | 73,143.80 | - | 113,337.40 | - | 120,874.44 |
| TOTAL | - | - | - | - | - | 73,143.80 | - | 113,337.40 | - | 120,874.44 |
| SCHEDULE 'B' | | | | | | | | | | |
| RESERVES AND SURPLUS | | | | | | | | | | |
| GENERAL RESERVE | | | | | | | | | | |
| BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET | (16.75) | (3.90) | - | (27,772.92) | (32,304.34) | (24,619.82) | (48,764.90) | (47,121.87) | (36,153.76) | (38,752.23) |
| BALANCE TRANSFERRED FROM REVENUE A/C | (0.77) | (12.85) | (11.38) | (322.90) | (18.83) | (6,994.07) | (11,555.40) | (1,643.03) | (15,515.65) | (2,598.47) |
| PREMIUM ON SALE/ REPURCHASE/ REDEMPTION | - | - | - | 1,610.68 | 2,656.11 | (690.45) | - | - | - | - |
| INFLOW FROM DEVELOPMENT RESERVE FUND | 12.78 | - | 83.72 | 26,485.14 | 29,658.66 | - | 60,320.30 | - | 51,669.41 | - |
| TOTAL | (4.74) | (16.75) | (72.34) | - | (8.48) | (32,384.34) | - | (48,764.98) | - | (36,153.76) |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004 (Contd.)

Rupees in Lakhs

| | IISFUS '96 | | IISFUS '97 | | IISFUS '97 (II) | | IISFUS '98 | | IISFUS '98 (II) | |
|--|-------------|--------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|------------------|-----------------|------------------|
| | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 |
| SCHEDULE 'C' | | | | | | | | | | |
| Current Liabilities and Provisions | | | | | | | | | | |
| Current Liabilities | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors Others | 0.67 | 0.66 | 4.44 | 4.17 | 19.09 | 5,574.05 | 149.47 | 90.98 | 55.20 | 325.80 |
| Difference in Inter Office Balance (Net) | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.02 | — |
| Dues to Others Schemes (Net) | 4.07 | 16.09 | — | 9.62 | — | — | — | — | 435.81 | — |
| SUB TOTAL (A) | 4.74 | 16.75 | 4.44 | 13.79 | 19.09 | 5,574.05 | 149.47 | 90.98 | 491.03 | 325.80 |
| PROVISIONS | | | | | | | | | | |
| Prov for O/S & ACC Income Considered Doubtful | 0.06 | 0.06 | — | — | — | 43.81 | — | 3,834.30 | — | 2,812.23 |
| Prov for Doubtful Investments & Deposits | — | — | — | — | — | 250.00 | — | 19,781.44 | — | 12,685.23 |
| Prov for deph in the Value of Investments | — | — | — | — | — | — | — | 6,073.97 | — | 2,327.29 |
| Provision for Outstanding Items in Reconciliations | — | — | 0.10 | 0.10 | 3.44 | 3.44 | 1.49 | 1.49 | 0.79 | 0.79 |
| SUB TOTAL (B) | 8.06 | 8.06 | 0.10 | 0.10 | 3.44 | 297.25 | 1.49 | 29,691.20 | 0.79 | 17,825.72 |
| TOTAL (A + B) | 4.88 | 16.81 | 4.54 | 13.89 | 22.53 | 5,871.30 | 150.96 | 29,782.18 | 491.82 | 18,151.52 |
| SCHEDULE 'D' | | | | | | | | | | |
| Investments | | | | | | | | | | |
| Investments (At or Written Down Cost) | | | | | | | | | | |
| Central & State Govt. Securities/Certificates | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 1,932.24 |
| Debentures and Bonds | — | — | — | — | — | — | — | 52,273.02 | — | 59,406.30 |
| Preference Shares | — | — | — | — | — | — | — | 976.24 | — | 1,477.12 |
| Equity Shares | — | — | — | — | — | 2,822.71 | — | 22,463.27 | — | 25,244.60 |
| Terms Loans | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 75.00 |
| TOTAL | — | — | — | — | — | 2,822.71 | — | 75,712.83 | — | 88,135.26 |
| Quoted (At Cost) | — | — | — | — | — | 2,822.71 | — | 22,083.70 | — | 27,446.02 |
| Unquoted (At Cost) | — | — | — | — | — | — | — | 53,629.13 | — | 80,689.24 |
| 'A' | — | — | — | — | — | 2,822.71 | — | 75,712.83 | — | 88,135.26 |
| Quoted (Market Value) | — | — | — | — | — | 2,822.71 | — | 15,890.46 | — | 21,393.00 |
| Unquoted (At Valuation) | — | — | — | — | — | — | — | 53,748.40 | — | 64,414.97 |
| 'B' | — | — | — | — | — | 2,822.71 | — | 69,638.86 | — | 85,807.97 |
| Appreciation (Depreciation) in Value of Invst. B-A | — | — | — | — | — | — | — | (6,073.97) | — | (2,327.29) |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004 (Contd.)

(Rupees in Lakhs)

| | IIS FUS '96 | | IIS FUS '97 | | IIS FUS '97 (II) | | IIS FUS '98 | | IIS FUS '98 (II) | |
|--|-----------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|
| | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 |
| SCHEDULE 'E' | | | | | | | | | | |
| DEPOSITS | | | | | | | | | | |
| Money Market Obligations | — | — | 24.60 | — | 3.91 | 6,158.48 | 7.34 | 1,825.21 | — | -860.16 |
| Deposits with Companies/ Institutions | — | — | — | — | — | — | — | — | — | -200.00 |
| TOTAL | — | — | 24.60 | — | 3.91 | 6,158.48 | 7.34 | 1,825.21 | — | 3,060.16 |
| SCHEDULE 'F' | | | | | | | | | | |
| CURRENT ASSETS | | | | | | | | | | |
| Balance with Banks in Current Accounts | — | — | — | — | — | 17,399.64 | 23.63 | 0.13 | 16.02 | 0.09 |
| Sundry Debtors | — | — | 0.10 | 0.10 | 3.15 | 7,273.80 | 0.66 | 8,017.17 | 470.63 | 3,647.26 |
| Contracts for Sale of Investments | — | — | — | — | — | 522.30 | — | — | — | — |
| Outstanding and Accrued Income | 0.06 | 0.06 | 13.79 | 13.79 | 0.60 | — | 1.02 | 5,451.08 | 5.17 | 4,641.93 |
| Dues from others Schemes (Net) | — | — | 38.39 | — | 6.10 | 12,533.83 | 11831 | 3,337.77 | — | 3,359.17 |
| Difference in Inter Office Balances (Net) | — | — | — | — | 0.37 | — | — | — | — | — |
| TOTAL | 0.86 | 0.06 | 52.28 | 13.89 | 10.22 | 37,729.57 | 143.62 | 16,806.15 | 491.82 | 11,648.45 |
| SCHEDULE 'G' | | | | | | | | | | |
| DEFERRED REVENUE EXPENDITURE | | | | | | | | | | |
| Balance as per Last Balance Sheet | — | — | — | — | — | 1501 | 10.49 | 28.84 | 28.33 | 46.36 |
| Less Amount Written off during the year | — | — | — | — | — | 1501 | 10.49 | 18.35 | 28.33 | 18.03 |
| TOTAL | — | — | — | — | — | — | — | 10.49 | — | 28.33 |
| | MIP '94 (III) | | MIP '95 (II) | | MIP '95 (III) | | MIP '96 | | MIP '96 (II) | |
| | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 |
| LIABILITIES | | | | | | | | | | |
| Capital 'A' | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Reserves and Surplus 'B' | 1,337.41 | 1,260.95 | 348.80 | 323.18 | 82.64 | 65.47 | (22.68) | (28.03) | 184.21 | 171.10 |
| Current Liabilities and Provisions 'C' | 324.97 | 350.41 | 294.61 | 322.40 | 998.67 | 1,015.50 | 520.00 | 543.06 | 675.89 | 873.84 |
| TOTAL LIABILITIES | 1,662.38 | 1,611.36 | 643.41 | 645.58 | 1,081.31 | 1,080.97 | 497.32 | 515.83 | 860.10 | 1,044.94 |
| ASSETS | | | | | | | | | | |
| Deposits 'D' | 535.79 | 455.27 | 228.43 | 198.12 | 111.38 | 91.02 | 50.68 | 42.42 | 316.28 | 341.51 |
| Current Assets 'E' | 1,126.59 | 1,156.09 | 414.98 | 441.46 | 969.93 | 989.95 | 446.64 | 472.61 | 543.82 | 703.43 |
| TOTAL ASSETS | 1,662.38 | 1,611.36 | 643.41 | 645.58 | 1,881.31 | 1,080.97 | 497.32 | 515.83 | 860.18 | 1,044.94 |

Notes to Accounts 'M'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date
 For and on behalf of
 K.K. SDNI & CO.
 Chartered Accountants

IMTAIYAZUR RAHMAN
 Senior Vice President

S.B. MATHUR
 Administrator

K.K. SONI
 Partner

Mumbai

Dated : 8th September, 2005

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004**

(Rupees in Lakhs)

| (1) | MIP '94 (II) | | MIP '95 (II) | | MIP '95 (III) | | MIP '96 | | MIP '96 (III) | |
|--|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) |
| INCOME | | | | | | | | | | |
| Interest | 82.40 | 52.29 | 35.03 | 21.95 | 18.24 | 10.15 | 7.24 | 5.48 | 53.82 | 42.15 |
| Other Income | 2.56 | 0.19 | 0.03 | — | 0.01 | — | 0.05 | — | — | — |
| Prior period Adjustments- Income | — | (0.45) | — | (0.09) | — | (0.20) | — | — | — | — |
| Prov for doubtful income PR YR written back | 5.22 | 0.01 | — | — | — | — | 0.04 | — | — | — |
| Prov towards doubtful INV & DEP written back | — | — | — | — | — | 2.62 | — | 0.03 | — | — |
| SUB TOTAL (A) | 90.18 | 52.84 | 35.06 | 21.86 | 18.25 | 12.57 | 7.33 | 5.51 | 53.82 | 42.15 |
| Less : Prov for Income considered doubtful | 5.22 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| SUB TOTAL (B) | 5.22 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| TOTAL (A-B) | 84.96 | 52.04 | 35.86 | 21.86 | 18.25 | 12.57 | 7.33 | 5.51 | 53.82 | 42.15 |
| EXPENDITURE | | | | | | | | | | |
| Office Expenses | 0.79 | 1.14 | 1.58 | 0.54 | 1.20 | 0.99 | 1.19 | 0.84 | 1.63 | 1.12 |
| Stamp fees, custodial, Registrar & Bank CHGS | 2.11 | (0.13) | 0.94 | 0.06 | (2.62) | 0.02 | — | 0.09 | 1.57 | 0.22 |
| AMC Fees | 5.45 | — | 2.31 | — | 1.10 | — | 0.48 | — | 3.54 | — |
| Prior period Adjustments- Expenses | — | 0.01 | 4.61 | — | 1.40 | 0.02 | 0.24 | — | 1.11 | — |
| SUB TOTAL (A) | 8.35 | 1.82 | 9.44 | 8.68 | 1.08 | 1.83 | 1.91 | 8.93 | 7.85 | 1.34 |
| Add : Interest paid | 0.01 | 0.06 | — | — | — | — | 0.07 | — | 0.52 | — |
| Add : Provision for outstanding items in Recos. | 0.14 | — | — | 0.72 | — | 0.12 | — | 0.45 | — | — |
| SUB TOTAL (B) | 8.15 | 8.86 | — | 0.72 | — | 8.12 | 8.87 | 8.45 | 8.52 | — |
| TOTAL (A) + (B) | 8.58 | 1.08 | 9.44 | 1.32 | 1.88 | 1.15 | 1.98 | 1.38 | 8.37 | 1.34 |
| Excess of Income over Expenditure | 76.46 | 58.96 | 25.62 | 20.54 | 17.17 | 11.42 | 5.35 | 4.13 | 45.45 | 48.81 |
| TOTAL | 84.96 | 52.84 | 35.86 | 21.86 | 18.25 | 12.57 | 7.33 | 5.51 | 53.82 | 42.15 |
| REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT | | | | | | | | | | |
| Balance as per last Balance sheet | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Excess of Income over Expenditure | 76.46 | 50.96 | 25.62 | 20.54 | 17.17 | 11.42 | 5.35 | 4.13 | 45.45 | 40.81 |
| TOTAL | 76.46 | 50.96 | 25.62 | 28.54 | 17.17 | 11.42 | 5.35 | 4.13 | 45.45 | 48.81 |
| Income Distribution for prior years | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 8.63 |
| Balance Transferred to General Reserve | 76.46 | 50.96 | 25.62 | 20.54 | 17.17 | 11.42 | 5.35 | 4.13 | 45.45 | 32.18 |
| TOTAL | 76.46 | 50.96 | 25.62 | 28.54 | 17.17 | 11.42 | 5.35 | 4.13 | 45.45 | 48.81 |

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date

IMTAIYAZUR RAHMAN

8.B. MATHUR

For and on behalf of
K K SONI & Co.
Chartered Accountants
K K SONI
Partner

Senior Vice President

Administrator

Mumbai
Dated : 8th September, 2005

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUSTS OF INDIA
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004 (CONTD.)
(Rupees in Lakhs)

| | MIP 94(II) | | MIP 95(II) | | MIP 95(III) | | MIP 96 | | MIP 96(II) | |
|--|-----------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 | 31-3-04 | 31-1-03 |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) |
| Schedule 'A' | | | | | | | | | | |
| CAPITAL | | | | | | | | | | |
| Unit Capital | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Application Money on sale of Units | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| TOTAL | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| SCHEDULE 'B' | | | | | | | | | | |
| Reserves and Surplus | | | | | | | | | | |
| General Reserve | | | | | | | | | | |
| Balance as per last Balance Sheet | 1,260.95 | 1,209.99 | 323.18 | 302.64 | 65.47 | 54.05 | (28.03) | (32.16) | 171.10 | 169.99 |
| Premium on Sale/Repurchase/Redemption | — | — | — | — | — | — | — | — | (32.34) | (31.07) |
| Balance Transfer from Revenue A/C | 76.46 | 50.96 | 25.62 | 20.54 | 17.17 | 11.42 | 5.35 | 4.13 | 43.45 | 32.18 |
| TOTAL | 1,337.41 | 1,260.95 | 348.88 | 323.18 | 82.64 | 65.47 | (22.68) | (28.03) | 184.21 | 171.10 |
| SCHEDULE 'C' | | | | | | | | | | |
| Current Liabilities and provisions | | | | | | | | | | |
| Current Liabilities | | | | | | | | | | |
| Sundry creditors -others | 214.28 | 253.67 | 226.62 | 260.71 | 215.25 | 237.37 | 131.63 | 156.24 | 535.26 | 728.52 |
| Bank Balances | 56.07 | 41.08 | 11.19 | 3.92 | 37.44 | 29.44 | 18.73 | 18.31 | 42.83 | 46.72 |
| Unclaimed Income Distribution | 47.39 | 48.56 | 26.73 | 27.71 | 47.12 | 49.83 | 20.04 | 18.87 | 53.79 | 54.59 |
| SUB TOTAL (A) | 317.74 | 343.31 | 264.54 | 292.34 | 299.81 | 316.64 | 178.48 | 193.42 | 631.88 | 829.83 |
| PROVISIONS | | | | | | | | | | |
| Prov for O/S & ACC Income considered doubtful | 5.22 | 5.22 | — | — | 50.17 | 59.17 | 17.39 | 17.43 | — | — |
| Prov for doubtful Investments & Deposits | — | — | — | — | 625.00 | 625.00 | 312.59 | 312.59 | — | — |
| Provision for outstanding items in Reconciliations | 2.01 | 1.88 | 30.07 | 30.06 | 14.69 | 14.69 | 19.62 | 19.62 | 44.01 | 44.01 |
| SUB TOTAL (B) | 7.23 | 7.18 | 38.07 | 30.86 | 698.86 | 698.86 | 349.68 | 349.64 | 44.01 | 44.81 |
| TOTAL (A + B) | 324.97 | 358.41 | 294.61 | 322.40 | 998.67 | 1,015.58 | 528.80 | 543.06 | 675.89 | 873.84 |
| SCHEDULE 'D' | | | | | | | | | | |
| Deposits | | | | | | | | | | |
| Money market Obligations | 535.79 | 455.27 | 228.43 | 198.12 | 111.38 | 91.02 | 50.68 | 42.42 | 316.28 | 341.51 |
| TOTAL | 535.79 | 455.27 | 228.43 | 198.12 | 111.38 | 91.82 | 58.68 | 42.42 | 316.28 | 341.51 |
| SCHEDULE 'E' | | | | | | | | | | |
| Current Assets | | | | | | | | | | |
| Balance with Banks in Current Accounts | 265.81 | 266.31 | 53.91 | 63.88 | 91.69 | 123.55 | 34.98 | 62.69 | 43.43 | 55.68 |
| Sundry Debtors | 9.79 | 10.16 | 2.87 | 2.20 | 644.53 | 629.68 | 317.64 | 314.04 | 6.58 | 1.69 |
| Outstanding and Accrued Income | 5.25 | 5.31 | — | 0.03 | 59.17 | 59.19 | 17.39 | 17.44 | 0.22 | 0.26 |
| Dues from other scheme (Net) | 845.65 | 874.31 | 356.48 | 380.94 | 173.82 | 176.94 | 75.67 | 78.44 | 493.59 | 645.80 |
| Difference in Inter Office Balances (Net) | 0.09 | — | 1.72 | 0.41 | 0.72 | 0.60 | 0.96 | — | — | — |
| TOTAL | 1,126.59 | 1,156.09 | 414.98 | 447.46 | 969.93 | 989.95 | 446.64 | 472.61 | 543.82 | 783.43 |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2004

(Rupees in Lakhs)

| | MIP '95 | | MIP'96 (III) | | MIP'96 (IV) | | MIP'97 | | MIP'97 (II) | |
|---|------------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| LIABILITIES | | | | | | | | | | |
| Capital..... 'A' | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Reserves and Surplus..... 'B' | 1,513.86 | 446.39 | 1,061.35 | 81.98 | 1,033.85 | 1,234.26 | 430.02 | 353.41 | 41.04 | 0.00 |
| Current Liabilities and Provisions..... 'C' | 15,902.28 | 18,634.88 | 616.59 | 845.97 | 2,140.39 | 6,061.73 | 1,396.46 | 1,726.73 | 878.36 | 880.24 |
| TOTAL LIABILITIES | 17,416.14 | 19,081.27 | 722.40 | 927.95 | 3,174.24 | 7,295.99 | 1,826.48 | 2,080.14 | 919.40 | 880.24 |
| Assets | | | | | | | | | | |
| Investments..... 'D' | 8,047.68 | 9,003.04 | — | — | — | 1,832.82 | — | — | — | — |
| Deposits..... 'E' | 712.03 | 270.48 | 260.25 | 274.49 | 1,068.47 | 1,087.03 | 434.58 | 447.03 | 257.36 | 123.85 |
| Current Assets..... 'F' | 8,656.43 | 9,807.75 | 462.15 | 653.46 | 2,105.77 | 4,376.14 | 1,391.90 | 1,633.11 | 662.04 | 756.39 |
| TOTAL ASSETS | 17,416.14 | 19,081.27 | 722.40 | 927.95 | 3,174.24 | 7,295.99 | 1,826.48 | 2,080.14 | 919.40 | 880.24 |

Notes to Accounts..... 'M'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts

As per our attached report of even date

For and on behalf of

K.K.Soni & Co.

Chartered Accountants

K. K. Soni

Partner

Mumbai

Dated : 8th September, 2005

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004

(Rupees in Lakhs)

| | MIP '95 | | MIP'96 (III) | | MIP'96 (IV) | | MIP'97 | | MIP'97 (II) | |
|---|------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| INCOME | | | | | | | | | | |
| Interest | 2,696.97 | 863.02 | 44.04 | 36.47 | 177.26 | 243.67 | 74.29 | 34.86 | 25.28 | 1.02 |
| Profit on Sale/Redem. of Inv. Other Than 1st | 374.25 | 142.20 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Other Income | 0.12 | — | 0.01 | — | 5.34 | — | 2.38 | 0.37 | 2.64 | 0.11 |
| Prior Period adjustments-income(1,129.56) | — | 15.40 | — | — | (0.01) | 1.00 | — | 1.32 | — | (83.44) |
| Prov. for Doubtful Income Pr Yr Written Back | 1,743.69 | 26.71 | — | — | — | 17.93 | — | — | — | — |
| Prov Towards Doubtful Inv. & Dep Written Back | 13,563.97 | 4,001.85 | — | — | — | 215.33 | — | — | 0.33 | — |
| Prov for Depr in value of Inv. written Back | — | 756.23 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Sub Total (A) | 17,249.44 | 5,805.41 | 44.05 | 36.47 | 182.59 | 477.93 | 76.67 | 36.55 | 28.25 | (82.31) |
| Less : Prov. for income considered Doubtful | 507.48 | 354.05 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Less; Provision Towards Doubtful Inv. & Dep | 12,046.13 | 1,500.63 | — | — | — | 10.25 | — | — | — | 0.33 |
| Less; Prov for Depr. in the Value of Investment | 96.68 | — | — | — | — | 7.49 | — | — | — | — |
| Sub Total (B) | 12,650.29 | 1,854.68 | — | — | — | 17.74 | — | — | — | 0.33 |
| Total (A-B) | 4,599.15 | 3,950.73 | 44.05 | 36.47 | 182.59 | 460.19 | 76.67 | 36.55 | 28.25 | (82.64) |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004

(Rupees in Lakhs)

| | MIP '95 | | MIP '96 (III) | | MIP '96 (IV) | | MIP '97 | | MIP '97 (II) | |
|--|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| EXPENDITURE | | | | | | | | | | |
| Office Expenses | 26.87 | 11.74 | 1.63 | 8.23 | 3.68 | (29.14) | 1.33 | 21.53 | 4.46 | 18.66 |
| Stamp fees, Custodial, Registrar & Bank CHGS | 1.45 | 14.51 | 1.36 | (0.62) | (0.08) | (3.32) | (8.42) | 15.26 | (3.74) | 9.56 |
| AMC Fees | 9.21 | — | 2.87 | — | 13.29 | — | 4.86 | — | 1.70 | — |
| Prior Period Adjustments—Expenses | 1.26 | 64.40 | 1.58 | 14.79 | 5.68 | 60.68 | 1.99 | 117.66 | 26.09 | 211.87 |
| Sub Total (A) | 38.79 | 90.65 | 7.44 | 22.40 | 22.57 | 28.22 | (0.24) | 154.45 | 23.67 | 240.09 |
| Add : Interest paid | 0.33 | — | 0.01 | — | 0.01 | — | 0.17 | 0.01 | 10.38 | 9.10 |
| Add : Loss on Sale/Redem of Invnt other than IST | 69.85 | 413.77 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Add : Prov for outstanding items in Recas. | — | — | — | — | — | 2.03 | — | 0.42 | — | 0.71 |
| Sub Total (B) | 70.18 | 413.77 | 0.81 | — | 0.01 | 2.03 | 0.17 | 0.43 | 10.38 | 9.81 |
| Total (A + B) | 108.97 | 504.42 | 7.45 | 22.40 | 22.58 | 30.25 | (8.07) | 154.88 | (13.29) | 249.98 |
| Excess of Income over Expenditure | 4,490.18 | 3,446.31 | 36.60 | 14.07 | 160.01 | 429.94 | 76.74 | (118.33) | 41.54 | (332.54) |
| Total | 4,599.15 | 3,950.73 | 44.05 | 36.47 | 182.59 | 460.19 | 76.67 | 36.55 | 28.25 | (82.64) |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004

(Rupees in Lakhs)

| | MIP '95 | | MIP '96 (III) | | MIP '96 (IV) | | MIP '97 | | MIP '97 (II) | |
|---|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| Revenue Appropriation Account | | | | | | | | | | |
| Balance as per last Balance Sheet | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Excess of income over expenditure | 4,490.18 | 3,446.31 | 36.60 | 14.07 | 160.01 | 429.94 | 76.74 | (118.33) | 41.54 | (332.54) |
| Add/(Less) : Prior Period Premium Adjustments | — | — | — | — | — | — | (0.13) | — | — | (1.36) |
| Total | 4,490.18 | 3,446.31 | 36.60 | 14.87 | 160.01 | 429.94 | 76.61 | (118.33) | 41.54 | (333.90) |
| Income Distribution for Prior Years | — | — | — | — | 2.64 | — | — | 0.06 | 0.50 | 2.56 |
| Balance transferred to General Reserve | 4,490.18 | 3,446.31 | 36.60 | 14.07 | 157.37 | 429.94 | 76.61 | (118.39) | 41.04 | 336.46 |
| Total | 4,490.18 | 3,446.31 | 36.60 | 14.07 | 160.01 | 429.94 | 76.61 | (118.33) | 41.54 | 333.90 |

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report
of even date
For and on behalf of
K K SONI & CO.
Chartered Accountants

IMTAIYAZUR RAHMAN
Senior Vice President

S. B MATHUR
Administrator

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | MIP '95 | | MIP '96 (III) | | MIP '96 (IV) | | MIP '97 | | MIP '97 (II) | |
|--|-----------------|---------------|---------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| SCHEDULE 'A' | | | | | | | | | | |
| Capital | | | | | | | | | | |
| Unit Capital | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| SCHEDULE 'B' | | | | | | | | | | |
| Reserves and Surplus | | | | | | | | | | |
| General Reserve | | | | | | | | | | |
| Balance as per last Balance Sheet | 446.39 | 4,364.44 | 81.98 | 70.01 | 1,234.26 | 812.83 | 353.41 | 342.74 | 0.00 | 85,370.88 |
| General Reserve TRF Post Redemption Scheme | — | — | — | — | 332.27 | — | — | — | — | — |
| Inflow from Development | | | | | | | | | | |
| Reserve Fund | — | — | — | — | — | — | — | 129.17 | — | 85,707.34 |
| Premium on Sale/Repurchase Redemption | (3,422.71) | 1,364.52 | (12.57) | (2.10) | (25.51) | (8.51) | — | (0.11) | — | — |
| Balance Transfer from Revenue A/c | 4,490.18 | 3,446.31 | 36.60 | 14.07 | 157.37 | 429.94 | 76.61 | (118.39) | 41.04 | (336.46) |
| Total | 1,513.86 | 446.39 | 106.01 | 81.98 | 1,033.85 | 1,234.26 | 430.02 | 353.41 | 41.04 | 0.00 |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004

(Rupees in Lakhs)

| | MIP '95 | | MIP '96 (III) | | MIP '96 (IV) | | MIP '97 | | MIP '97 (II) | |
|--|------------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| SCHEDULE 'C' | | | | | | | | | | |
| Current Liabilities and Provisions | | | | | | | | | | |
| Current Liabilities | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors—Others | 271.02 | 347.67 | 467.33 | 714.54 | 1,730.52 | 2,231.13 | 1,080.40 | 1,385.47 | 199.07 | 428.21 |
| Bank Balances | 141.26 | 141.21 | 30.16 | 13.03 | 221.48 | 220.48 | 180.83 | 129.75 | 496.48 | 239.55 |
| Unclaimed Income Distribution | 67.67 | 66.38 | 39.95 | 39.76 | 108.67 | 128.83 | 96.69 | 173.05 | 162.06 | 193.40 |
| Difference in inter office Balance (net) | 0.09 | 0.02 | 0.31 | — | — | — | 0.08 | — | — | — |
| Sub Total (A) | 480.04 | 555.28 | 537.75 | 767.33 | 2,860.67 | 2,580.44 | 1,358.08 | 1,688.27 | 859.61 | 861.16 |
| PROVISIONS | | | | | | | | | | |
| Prov. for O/s & ACC Income Considered Doubtful | 929.68 | 2,165.88 | 0.33 | 0.33 | 1.82 | 452.47 | 0.13 | 0.13 | — | — |
| Prov. for Doubtful Investments & Deposits | 14,340.19 | 15,858.03 | — | — | 23.19 | 2,966.62 | — | — | — | 0.33 |
| Prov. for Depn in the Value of Investments | 127.87 | 31.19 | — | — | — | 7.49 | — | — | — | — |
| Provision for outstanding items in reconciliations | 24.50 | 24.50 | 78.31 | 78.31 | 54.71 | 54.71 | 38.33 | 38.33 | 18.75 | 18.75 |
| Sub Total (B) | 15,422.24 | 18,079.60 | 78.64 | 78.64 | 79.72 | 3,481.29 | 38.46 | 38.46 | 18.75 | 19.08 |
| Total (A + B) | 15,902.28 | 18,634.88 | 616.39 | 845.97 | 2,140.39 | 6,061.73 | 1,396.46 | 1,726.73 | 878.36 | 880.24 |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | MIP '95 | | MIP'96 (III) | | MIP'96 (IV) | | MIP'97 | | MIP'97 (II) | |
|---|-----------------|-----------------|--------------|------------|-------------|-----------------|------------|------------|-------------|------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| SCHEDULE 'D' | | | | | | | | | | |
| Investments | | | | | | | | | | |
| Investments (at or writtentes down cost) | | | | | | | | | | |
| Debenturs and Bonds | 7,919.71 | 8,855.13 | — | — | — | 1,832.78 | — | — | — | — |
| Preference Shares | 127.49 | 127.49 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Equity Shares | 0.48 | 1.38 | — | — | — | 0.04 | — | — | — | — |
| Term Loans | — | 19.04 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total | 8,847.68 | 9,003.84 | — | — | — | 1,832.82 | — | — | — | — |
| Quoted (at cost) | 0.48 | 1.38 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Unquoted (at cost) | 8,047.20 | 9,001.66 | — | — | — | 1,832.82 | — | — | — | — |
| 'A' | 8,047.68 | 9,003.04 | — | — | — | 1,832.82 | — | — | — | — |
| Quoted (Market Value) | 0.10 | 0.19 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Unquoted (Valuation) | 7,919.71 | 8,971.66 | — | — | — | 1,825.33 | — | — | — | — |
| 'B' | 7,919.81 | 8,971.85 | — | — | — | 1,825.33 | — | — | — | — |
| Appreciation (Depreciation) in value of Inv. (B-A) | (127.87) | (31.19) | — | — | — | (7.49) | — | — | — | — |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004 (CONTD)

Rupees in Lakhs

| | MIP '95 | | MIP '96 (III) | | MIP '96 (IV) | | MIP '97 | | MIP '97 (II) | |
|--|-----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| SCHEDULE 'E' | | | | | | | | | | |
| Deposits | | | | | | | | | | |
| Money Market obligations | 712.03 | 270.48 | 260.25 | 274.49 | 1068.47 | 1087.03 | 434.58 | 447.03 | 257.36 | 123.85 |
| Total | 712.03 | 270.48 | 260.25 | 274.49 | 1068.47 | 1087.03 | 434.58 | 447.03 | 257.36 | 123.85 |
| SCHEDULE 'F' | | | | | | | | | | |
| Current Assets | | | | | | | | | | |
| Balance with Banks in Current Accounts | 124.20 | 204.30 | 53.94 | 136.55 | 323.33 | 458.58 | 675.47 | 811.93 | 155.84 | 315.67 |
| Sundry Debtors | 6,491.42 | 7,069.40 | 1.71 | 2.30 | 108.07 | 1,481.07 | 37.44 | 24.48 | 78.03 | 22.21 |
| Contracts for sale of Investments | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.66 | 0.66 |
| Outstanding and accrued income | 935.83 | 2,172.06 | 0.35 | 0.38 | 1.86 | 462.81 | 0.78 | 0.84 | 1611 | 16.08 |
| Dues from other Schemes (Nat) | 1,104.98 | 361.99 | 406.15 | 514.23 | 1672.44 | 1973.67 | 678.21 | 789.79 | 410.67 | 400.57 |
| Difference in Inter office Balances (nat) | — | — | — | — | 0.07 | 0.01 | — | 6.07 | 0.73 | 1.20 |
| Total | 8,656.43 | 9,807.75 | 462.15 | 653.46 | 2,105.77 | 4,376.14 | 1,391.90 | 1,633.11 | 662.04 | 756.39 |

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2004**

Rupees in Lakhs

| | MIP '97 (III) | | MIP '97 (IV) | | MIP '97 (V) | | MIP '98 | | MIP '98 (II) | |
|---|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------|------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| LIABILITIES | | | | | | | | | | |
| Capital..... A | — | — | — | — | — | — | — | 109,701.14 | — | 96,174.68 |
| Reserves and Surplus..... B | 73.99 | 3.01 | 7.05 | 10.84 | 17.31 | 3.57 | 22.41 | (30,985.13) | 31.66 | (45,613.43) |
| Current Liabilities and Provisions..... C | 952.49 | 962.28 | 349.65 | 5,437.90 | 409.56 | 2,160.58 | 2,310.52 | 18,704.22 | 894.15 | 27,260.11 |
| Total Liabilities | 878.50 | 965.29 | 356.70 | 5,448.74 | 426.87 | 2,164.15 | 2,332.93 | 97,420.23 | 925.81 | 77,821.36 |
| ASSETS | | | | | | | | | | |
| Investments..... 'D' | — | — | — | 5,010.70 | — | 1,452.59 | — | 69,299.63 | — | 63,736.24 |
| Deposits..... 'E' | 116.30 | 138.51 | 54.59 | 25.27 | 63.09 | 99.00 | 127.64 | 6,444.73 | 215.82 | 259.36 |
| Current Assets..... 'F' | 762.20 | 826.78 | 292.11 | 512.77 | 363.78 | 612.56 | 2,205.29 | 21,587.05 | 709.99 | 13,631.17 |
| Deferred Revenue Expenditure..... 'G' | — | — | — | — | — | — | — | 88.82 | — | 94.59 |
| Total Assets | 878.50 | 965.29 | 356.70 | 5,448.74 | 426.87 | 2,164.15 | 2,332.93 | 97,420.23 | 925.81 | 77,821.36 |

Notes to Accounts..... 'M'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004**

Rupees in Lakhs

| | MIP '97 (III) | | MIP '97 (IV) | | MIP '97 (V) | | MIP '98 | | MIP '98 (II) | |
|--|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| INCOME | | | | | | | | | | |
| Dividend | — | 189.86 | 0.97 | 206.75 | — | 159.40 | 27.72 | 440.30 | 51.75 | 185.59 |
| Interest | 16.05 | 991.12 | 25.49 | 2,633.38 | 11.07 | 1,709.19 | 1,219.40 | 4,510.90 | 2,674.02 | 3,658.34 |
| Profit on inter scheme sale of investments \$ | — | 282.22 | 0.01 | 2,046.62 | — | 970.00 | 2,798.24 | 129.36 | 1,561.64 | 354.60 |
| Profit on Sale/Redem. of Inv. other than 1st | — | 742.41 | 0.86 | 942.69 | — | 919.21 | 1,301.33 | 1,115.09 | 2,793.65 | 186.21 |
| Other Income | 2.20 | 0.51 | 1.77 | 2.23 | 0.47 | 1.06 | 0.80 | 0.10 | — | 0.02 |
| Prior Period adjustments-income | — | 5.28 | (0.02) | (3.96) | (0.02) | (159.46) | 0.03 | (23.86) | (1.37) | 6.87 |
| Prov. for Doubtful Income Pr. Yr. Written Back | — | — | — | 0.21 | — | 204.64 | 32.64 | 0.01 | — | 174.69 |
| Prov. Towards Doubtful Inv. & Dep. Written Back | — | 180.27 | — | 126.92 | — | 2,165.59 | — | 580.47 | 179.54 | 3,166.77 |
| Prov. for Depr. in value of Inv. Written Back | — | 4,772.44 | — | 2,191.72 | — | 2,215.16 | 2,320.00 | — | — | — |
| Prov. for O/s item Reco Written Back | — | — | 0.14 | 0.02 | — | — | 0.47 | 0.09 | 0.73 | 0.02 |
| Sub Total (A) | 18.25 | 7,114.11 | 29.16 | 8,146.58 | 11.56 | 8,184.79 | 7,700.63 | 6,752.46 | 7,259.96 | 7,733.11 |
| Less: prov. for income considered Doubtful | — | 88.53 | — | 335.65 | — | 76.01 | 287.63 | 501.65 | 616.11 | 842.18 |
| Less: provision Towards Doubtful Inv. & Dep. | — | 6,488.27 | — | 4,741.04 | 0.01 | 5,016.02 | 8,037.14 | 1,572.25 | 3,933.05 | 4,386.01 |
| Less: Cost of Invs. written Down/off During Yr. | — | — | 0.04 | — | — | — | — | — | — | — |
| Less: Prov. for Depr. in the Value of Investment | — | — | — | — | — | 9.29 | — | 9.03 | — | — |
| Sub Total (B) | — | 6,576.80 | 0.04 | 5,076.69 | 0.01 | 5,101.32 | 8,323.77 | 2,082.93 | 4,549.16 | 5,228.19 |
| Total (A+B) | 18.25 | 537.31 | 29.12 | 3,069.89 | 11.55 | 3,083.47 | 623.14 | 4,669.53 | 2,710.80 | 2,504.92 |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2004 TO 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | MIP '97(III) | | MIP'97 (IV) | | MIP'97 (V) | | MIP'98 | | MIP'98 (II) | |
|---|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| Expenditure | | | | | | | | | | |
| Office Expenses | 3.92 | 91.47 | 10.85 | 55.35 | 6.29 | 54.09 | 70.95 | 35.68 | 66.68 | 37.39 |
| Stamp Fees, Custod AI, Registrar & Bank CHGS | (0.06) | 51.46 | (2.61) | 34.96 | (9.59) | 37.93 | 57.00 | 93.91 | 71.56 | 72.31 |
| Auditors Fees (Allocated) | 0.07 | 0.11 | 0.18 | 0.26 | 0.11 | 0.16 | 0.28 | 0.41 | 0.19 | 0.27 |
| Deferred Revenue Expenses Writtenoff | — | 71.23 | — | 111.83 | — | 131.64 | 88.82 | 311.24 | 194.60 | 272.92 |
| Contribution to Development Reserve Fund | — | 30.21 | — | 72.78 | — | 44.14 | 31.78 | 115.70 | 52.24 | 76.32 |
| Contribution for Staff Welfare Fund | — | 12.08 | — | 29.11 | — | 17.66 | — | 46.28 | — | 30.53 |
| Contribution to General Fund | — | 78.54 | — | 189.22 | — | 114.77 | — | 300.82 | — | 198.43 |
| AMC Fees | 1.06 | — | 26.23 | — | 9.36 | — | 92.17 | — | 197.90 | — |
| Prior Period Adjustments- Expenses | (2.33) | 110.36 | (4.08) | 134.74 | 0.70 | 56.48 | 3.32 | 121.49 | 0.53 | 88.96 |
| Sub Total (A) | 2.66 | 445.46 | 30.57 | 628.25 | 6.87 | 456.87 | 344.32 | 1,025.43 | 583.70 | 777.13 |
| Add : Interest Paid | 1.32 | — | — | 0.10 | 0.17 | — | 64.44 | — | 0.02 | — |
| Add : Loss on Inter Scheme Sale of Invs \$ | — | 2,470.54 | — | 4,436.90 | — | 1,883.61 | 3,501.68 | 0.42 | 2,403.35 | 6.88 |
| Add : Loss on Sale/Redem of Invt Other than IST | — | 3,396.25 | — | 1,914.10 | — | 2,316.09 | 3,390.75 | 1,521.02 | 1,567.41 | 998.29 |
| Add : Provision for Outstanding Items in Recos. | — | 3.88 | 0.12 | 0.02 | — | 0.07 | 0.21 | 0.28 | 0.70 | 1.10 |
| Sub Total (B) | 1.32 | 5,870.67 | 0.12 | 6,351.12 | 0.17 | 4,199.77 | 6,957.08 | 1,521.72 | 3,971.48 | 1,006.27 |
| Total (A) + (B) | 3.98 | 6,316.13 | 30.69 | 6,979.37 | 7.04 | 4,656.64 | 7,381.40 | 2,547.15 | 4,555.18 | 1,783.48 |
| Excess of Income Over Expenditure | 14.27 | (5,778.82) | (1.57) | (3,909.48) | 4.51 | (1,573.17) | (7,924.54) | 2,122.38 | (1,844.38) | 721.52 |
| Total | 18.25 | 537.31 | 29.12 | 3,069.89 | 11.55 | 3,883.47 | (623.14) | 4,669.53 | 2,710.80 | 2,504.92 |
| Revenue Appropriation Account | | | | | | | | | | |
| Balance as per Last Balance Sheet | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Add/(Less) : Prior Period Premium/Adjustments | (0.86) | (0.27) | (0.15) | — | — | — | — | (0.10) | — | (0.12) |
| Excess of Income Over Expenditure | 14.27 | (5,778.82) | (1.57) | (3,909.48) | 4.51 | (1,573.17) | (7,924.54) | 2,122.38 | (1,844.38) | 721.52 |
| Total | 13.41 | (5,779.09) | (1.72) | (3,909.48) | 4.51 | (1,573.17) | (7,924.54) | 2,122.28 | (1,844.38) | 721.40 |
| Income Distribution for the Year | 0.05 | 2,414.76 | — | 5,200.27 | 0.08 | 3,200.15 | 2,358.95 | 3,711.77 | 5,260.64 | 2,697.64 |
| Income Distribution for Prior Years | 90.36 | 1,112.76 | (0.01) | 1,426.93 | (0.02) | 1,274.63 | 6,497.40 | — | 5,607.59 | 0.89 |
| Balance Transferred to General Reserve | (77.00) | (9,306.61) | (1.71) | (10,536.68) | 4.45 | (6,047.95) | (16,780.89) | (1,589.49) | (12,712.61) | (1,977.13) |
| Total | 13.41 | (5,779.09) | (1.72) | (3,909.48) | 4.51 | (1,573.17) | (7,924.54) | (2,122.28) | (1,844.38) | 721.48 |

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date
 For and on behalf of
 K.K. SONI & CO.
 Chartered Accountants

IMTAJIAZUR RAHMAN
 Senior Vice President

S.B. MATHUR
 Administrator

K.K. SONI
 Partner

Mumbai
 Dated : 8 September, 2005

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | MIP '97(III) | | MIP'97 (IV) | | MIP'97 (V) | | MIP'98 | | MIP'98 (III) | |
|--|----------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|--------------------|---------------|--------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| SCHEDULE 'A' | | | | | | | | | | |
| Capital | | | | | | | | | | |
| Unit Capital | — | — | — | — | — | — | — | 109,700.84 | — | 96,172.94 |
| Application Money on Sale of Units | — | — | — | — | — | — | — | 0.30 | — | 1.74 |
| Total | — | — | — | — | — | — | — | 109,701.04 | — | 96,174.68 |
| SCHEDULE 'B' | | | | | | | | | | |
| Reserves and Surplus | | | | | | | | | | |
| General Reserve | | | | | | | | | | |
| Balance as Per Last Balance Sheet | 3.01 | (25,994.60) | 10.84 | (25,462.40) | 3.57 | (16,984.32) | (30,985.13) | (29,426.74) | (45,613.43) | (43,684.44) |
| General Reserve TRF Post Redemption Scheme | — | — | (2.08) | — | 9.29 | — | — | — | — | — |
| Inflow from Development Reserve Fund | — | 35,301.33 | — | 36,010.47 | — | 23,027.79 | 47,786.01 | — | 58,351.27 | — |
| Premium on Sale/Repurchase/ Redemption | — | 2.89 | — | (0.55) | — | 8.05 | 2.42 | 31.10 | 6.43 | 48.14 |
| Balance Transfer from Revenue A/c. | (77.00) | (9,306.61) | (1.71) | (10,536.68) | 4.45 | (6,047.95) | (16,780.89) | (1,589.49) | (12,712.61) | (1,977.13) |
| Total | (73.99) | 3.01 | 7.05 | 10.84 | 17.31 | 3.57 | 22.41 | (30,985.13) | 31.66 | (45,613.43) |
| SCHEDULE 'C' | | | | | | | | | | |
| Current Liabilities and Provisions | | | | | | | | | | |
| Current Liabilities | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors—Others | 405.72 | 474.99 | 95.77 | 41.51 | 90.20 | 385.92 | 1,774.93 | 229.62 | 493.24 | 144.26 |
| Payable to Government of India | — | — | — | 5,010.65 | — | 1,452.59 | — | — | — | — |
| Contracts for Purchase of Investments | — | — | — | — | — | — | — | 75.57 | — | — |
| Bank Balances | 399.74 | 405.85 | 232.06 | 332.39 | 235.22 | 25.08 | 223.72 | 4.15 | 273.74 | 1.50 |
| Unclaimed Income Distribution | 121.15 | 54.52 | (19.46) | 4.84 | 52.66 | 257.72 | 278.40 | 787.13 | 86.91 | 537.07 |
| Difference in Inter Office Balance (NE) | 0.16 | 1.20 | — | 7.21 | 2.23 | 0.74 | — | 0.42 | — | — |
| Sub Total (A) | 926.77 | 936.56 | 308.37 | 5,396.60 | 380.31 | 2,122.05 | 2,277.05 | 1,896.89 | 853.89 | 682.83 |
| PROVISIONS | | | | | | | | | | |
| Prov. for O/s & ACC Income Considered Doubtful | — | — | — | — | — | — | — | 2,389.50 | — | 4,624.66 |
| Prov. for Doubtful Investment & Deposits | — | — | — | — | 0.01 | — | — | 12,864.10 | — | 21,912.33 |
| Prov. for Depn. in the Value of Investment | — | — | — | — | — | 9.29 | — | 2,320.00 | — | — |
| Provision for Outstanding Items in Reconciliations | 25.72 | 25.72 | 41.28 | 41.30 | 29.24 | 29.24 | 33.47 | 33.73 | 40.26 | 40.29 |
| Sub Total (B) | 25.72 | 25.72 | 41.28 | 41.30 | 29.25 | 38.53 | 33.47 | 17,607.33 | 48.26 | 26,577.28 |
| Total (A+B) | 952.49 | 962.28 | 349.65 | 5,437.90 | 409.56 | 2,168.58 | 2,318.52 | 18,704.22 | 894.15 | 27,260.11 |

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004 (CONTD.)

Rupees in Lakhs

| | MIP '97(III) | | MIP'97 (IV) | | MIP'97 (V) | | MIP'98 | | MIP'98 (III) | |
|--|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------|------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| Schedule 'D' | | | | | | | | | | |
| Investments | | | | | | | | | | |
| Investment (At or written Down Cost) | | | | | | | | | | |
| Debentures and Bonds@ | — | — | — | — | — | — | — | 47,492.29 | — | 48,950.32 |
| Preference Shares | — | — | — | — | — | — | — | 804.97 | — | 988.16 |
| Equity Shares @ | — | — | — | 5,010.70 | — | 1,452.59 | — | 20,995.75 | — | 13,797.76 |
| Term Loans | — | — | — | — | — | — | — | 6.62 | — | — |
| Total | — | — | — | 5,010.78 | — | 1,452.59 | — | 69,299.63 | — | 63,736.24 |
| Quoted (At Cost) | — | — | — | 5,010.70 | — | 1,452.59 | — | 20,924.83 | — | 13,268.85 |
| Unquoted (At Cost) | — | — | — | — | — | — | — | 48,374.80 | — | 50,467.39 |
| 'A' | — | — | — | 5,010.70 | — | 1,452.59 | — | 69,299.63 | — | 63,736.24 |
| Quoted (Market Value) | — | — | — | 5,359.11 | — | 1,443.30 | — | 17,577.72 | — | 11,107.36 |
| Unquoted (At Valuation) | — | — | — | — | — | — | — | 49,401.91 | — | 52,953.94 |
| 'B' | — | — | — | 5,359.11 | — | 1,443.30 | — | 66,979.63 | — | 64,061.30 |
| Appreciation/(Depreciation) in Value of Inv. (B-A) | — | — | — | 348.41 | — | (9.29) | — | (2,320.00) | — | 325.06 |
| Schedule 'E' | | | | | | | | | | |
| Deposits | | | | | | | | | | |
| Money market Obligations | 116.30 | 138.51 | 64.59 | 25.27 | 63.09 | 99.00 | 127.64 | 6,444.73 | 215.82 | 259.36 |
| Total | 116.30 | 138.51 | 64.59 | 25.27 | 63.09 | 99.00 | 127.64 | 6,444.73 | 215.82 | 259.36 |
| Schedule 'F' | | | | | | | | | | |
| Current Assets | | | | | | | | | | |
| Balance with Banks in Current Accounts | 553.32 | 566.89 | 119.25 | 236.08 | 254.06 | 381.79 | 1,453.07 | 672.67 | 150.76 | 611.68 |
| Sundry Debtors | 27.24 | 35.53 | 34.16 | 24.90 | 111.3 | 30.46 | 48.36 | 4,581.26 | 98.39 | 6,364.29 |
| Outstanding and Accrued Income | — | 0.02 | 0.76 | 2.84 | 0.13 | 42.80 | 0.91 | 4,172.59 | 1.59 | 6,289.99 |
| Dues from Other Schemes (Net) | 181.64 | 224.34 | 100.79 | 148.95 | 98.46 | 157.51 | 687.88 | 12,160.53 | 455.63 | 363.49 |
| Difference in Inter Office Balances (Net) | — | — | 37.15 | — | — | — | 15.07 | — | 3.62 | 1.72 |
| Total | 762.20 | 826.78 | 292.11 | 412.77 | 363.78 | 612.56 | 2,285.29 | 21,587.05 | 709.99 | 13,631.17 |
| Schedule 'G' | | | | | | | | | | |
| Deferred Revenue Expenditure | | | | | | | | | | |
| Balance As Per last Balance Sheet | — | 71.22 | — | 111.84 | — | 131.64 | 88.82 | 400.06 | 194.59 | 467.51 |
| Less : Amount written off During the Year | — | 71.22 | — | 111.84 | — | 131.64 | 88.82 | 311.24 | 194.59 | 272.92 |
| Total | — | — | — | — | — | — | — | 88.82 | — | 194.59 |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | MIP '98 (III) | | MIP'98 (IV) | | MIP'98 (V) | | MIP'99 | | MIP'99 (II) | |
|---|-----------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| Liabilities | | | | | | | | | | |
| Capital..... A | — | 150,353.28 | — | 97,975.34 | 110,463.56 | 98,559.52 | 291,071.58 | 279,693.15 | 131,808.92 | 132,945.74 |
| Reserves and Surplus..... B | 272.20 | (47,537.22) | 140.13 | (22,384.81) | (39,607.16) | (29,630.18) | (60,956.62) | (38,538.70) | (22,879.41) | (25,008.53) |
| Current Liabilities and provisions..... C | 5,486.17 | 25,669.34 | 494.67 | 11,706.39 | 54,376.29 | 19,070.46 | 56,327.65 | 19,895.05 | 23,717.86 | 16,396.54 |
| Total Liabilities | 5,758.37 | 128,485.40 | 634.80 | 87,296.92 | 125,232.69 | 87,999.80 | 286,442.61 | 261,049.50 | 132,647.37 | 124,333.75 |
| Assets | | | | | | | | | | |
| Investments..... 'D' | — | 114,418.98 | — | 69,383.47 | 63,412.80 | 77,017.11 | 189,612.79 | 212,391.89 | 116,856.57 | 111,469.03 |
| Deposits..... 'E' | 213.37 | 1,121.62 | 44.91 | 4,898.58 | — | 1,200.00 | 10,333.73 | 15,812.73 | 1,249.19 | 1,625.90 |
| Current Assets..... 'F' | 5,545.00 | 12,532.15 | 589.89 | 12,606.67 | 61,819.89 | 9,117.40 | 86,496.09 | 31,030.98 | 14,171.58 | 10,110.40 |
| Deferred Revenue | | | | | | | | | | |
| Expenditure..... 'G' | — | 412.65 | — | 408.20 | — | 665.29 | — | 1,813.90 | 370.03 | 1,128.42 |
| Total Assets | 5,758.37 | 128,485.48 | 634.80 | 87,296.92 | 125,232.69 | 87,999.88 | 286,442.61 | 261,049.58 | 132,647.37 | 124,333.75 |

Notes to Accounts..... 'M'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date

For and on behalf of

K.K. SONI & CO.

Chartered Accountants

IMTAIYAZUR RAHMAN
Senior Vice President

S.B. MATHUR
Administrator

K.K. SONI

Partner

Mumbai

Dated : 8 September, 2005

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | MIP '98 (III) | | MIP'98 (IV) | | MIP'98 (V) | | MIP'99 | | MIP'99 (II) | |
|--|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| Income | | | | | | | | | | |
| Dividend | 394.86 | 302.24 | 544.15 | 314.48 | 473.42 | 318.74 | 1,515.89 | 806.32 | 615.37 | 426.28 |
| Interest | 5,538.12 | 6,706.83 | 4,874.18 | 4,078.57 | 7,383.50 | 4,265.78 | 22,392.34 | 12,730.03 | 10,865.16 | 5,680.81 |
| Profit on Inter Scheme Sale of Investments | 3,430.15 | 114.24 | 2,957.39 | — | 414.90 | — | 741.05 | 58.64 | 3.69 | 54.99 |
| Profit on Sale/Redem. of Inv. other than ist | 5,940.16 | 229.05 | 13,563.08 | 318.94 | 8,694.99 | 338.66 | 19,968.58 | 914.26 | 11,019.41 | 699.99 |
| Other Income | 0.01 | 2.20 | 0.05 | 0.11 | 2.26 | 0.02 | 1.18 | 0.36 | 1.38 | — |
| Prior Period Adjustments-Income | 3.25 | 84.01 | (52.94) | 0.65 | (110.60) | 48.88 | 6.07 | 19.71 | (66.03) | (27.24) |
| Prov. for Doubtful Income Pr. Yr. Written Back | 127.95 | 106.36 | 90.80 | 0.21 | 988.73 | 25.91 | 2,245.43 | 56.99 | 3,986.95 | 39.63 |
| Prov Towards Doubtful Inv. & Dep. Written Back | 670.17 | 1,599.54 | 2,502.72 | 261.84 | 2,450.67 | 1,366.30 | 2,591.59 | 1,183.53 | 2,972.24 | 2,613.20 |
| Pro. for Depr. in value of Inv Written Back | 8,194.49 | 1,465.21 | 1,288.17 | 1,997.05 | — | 758.63 | — | — | 3,788.47 | 1,739.01 |
| Prov. for O/s Item Reco. Written Back | 0.10 | — | 0.02 | 0.09 | 0.61 | — | 25.94 | 14.51 | 23.58 | 0.81 |
| Sub Total (A) | 24,299.26 | 10,609.68 | 25,767.62 | 6,971.94 | 20,298.48 | 7,122.92 | 49,488.87 | 15,784.35 | 33,218.22 | 11,227.48 |
| Less : prov. for income considered Doubtful | 938.36 | 1,067.54 | 390.70 | 519.25 | 1,897.65 | 632.77 | 3,188.87 | 914.90 | 6,133.62 | 1,079.46 |
| Less : provision Towards Doubtful Inv. & Dep. | 10,442.33 | 3,783.15 | 6,798.58 | 1,280.19 | 3,811.78 | 2,710.66 | 5,511.01 | 2,519.24 | 9,601.64 | 4,940.98 |
| Less : Cost of Invs. Written Down/off During Yr. | — | — | — | — | 0.08 | — | — | 24.47 | 22.68 | — |
| Sub Total (B) | 11,388.69 | 4,858.69 | 7,189.28 | 1,799.44 | 5,789.51 | 3,343.43 | 8,699.88 | 3,458.61 | 15,757.94 | 6,828.44 |
| Total (A-B) | 12,918.57 | 5,758.99 | 18,578.34 | 5,172.50 | 14,588.97 | 3,779.49 | 48,788.19 | 12,325.74 | 17,452.28 | 5,287.84 |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004 (CONTD.)

Rupees in Lakhs

| | MIP '98(III) | | MIP'98 (IV) | | MIP'98 (V) | | MIP'99 | | MIP'99 (II) | |
|---|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| Expenditure | | | | | | | | | | |
| Office Expenses | 144.48 | 69.35 | 110.07 | 40.03 | 136.47 | 23.83 | 227.36 | 43.05 | 104.23 | 15.82 |
| Commission to Agent | 0.24 | — | — | 0.31 | — | — | — | 0.12 | — | 0.31 |
| Stamp Fees, Custodial, Registrar & Bank CHGS | 168.06 | 123.99 | 162.82 | 80.72 | 191.51 | 73.05 | 525.31 | 135.50 | 242.62 | 71.53 |
| Auditors Fees (Allocated) | 0.38 | 0.55 | 0.28 | 0.40 | 0.26 | 0.38 | 0.87 | 1.25 | 0.96 | 0.56 |
| Deferred Revenue Expenses written off | 412.65 | 414.09 | 408.20 | 287.56 | 665.28 | 247.46 | 1,813.89 | 815.66 | 758.39 | 408.90 |
| Contribution to Development Reserve Fund | 151.46 | 154.96 | 165.50 | 11412 | 216.37 | 107.18 | 722.80 | 354.50 | 329.17 | 159.48 |
| Contribution for staff Welfare Fund | — | 61.98 | — | 45.65 | — | 42.87 | — | 141.80 | — | 63.79 |
| Contribution to General Fund | — | 402.89 | — | 296.72 | — | 278.67 | — | 921.69 | — | 414.65 |
| AMC Fees | 477.95 | — | 509.22 | — | 609.04 | — | 2,161.79 | — | 984.50 | — |
| Prior Period Adjustments-Expenses | 191 | 167.55 | (0.03) | 112.30 | 0.60 | 106.55 | 2.30 | (111.74) | 0.98 | 170.72 |
| Sub Total (A) | 1,357.13 | 1,395.36 | 1,356.06 | 977.81 | 1,819.53 | 879.99 | 5,454.32 | 2,301.83 | 2,420.85 | 1,305.76 |
| Add : Interest Paid | 0.02 | — | 0.30 | — | 0.02 | — | (0.07) | — | 0.02 | 0.33 |
| Add : Loss on Inter Scheme Sale of Invt | 6,293.92 | 31.76 | 2,243.63 | — | 49.22 | 0.08 | 247.65 | — | — | 91.91 |
| Add : Loss on Sale/Redem of Invt Other than IST | 5,289.84 | 2,490.17 | 3,334.42 | 2,209.94 | 2,129.53 | 1,241.70 | 5,052.90 | 841.52 | 4,602.52 | 1,442.26 |
| Add : Provision for Custanding Items in Recos. | 0.22 | 1.88 | — | 211 | 0.60 | 0.12 | 86.62 | 0.05 | 23.58 | 0.04 |
| Sub Total (B) | 11,584.00 | 2,523.81 | 5,578.35 | 2,212.05 | 2,179.37 | 1,241.90 | 5,387.10 | 841.57 | 4,626.12 | 1,534.54 |
| Total (A) + (B) | 12,941.13 | 3,919.17 | 6,934.41 | 3,189.86 | 3,998.90 | 2,121.89 | 10,841.42 | 3,143.40 | 7,046.97 | 2,840.30 |
| Excess of Income Over Expenditure | (22.56) | 1,839.82 | 11,643.93 | 1,982.64 | 10,590.07 | 1,657.60 | 29,946.77 | 9,182.34 | 10,405.31 | 2,366.74 |
| Total | 12,918.57 | 5,758.99 | 18,578.34 | 5,172.50 | 14,588.97 | 3,779.49 | 40,788.19 | 12,325.74 | 17,452.28 | 5,207.04 |
| Revenue Appropriation Account | | | | | | | | | | |
| Balance as per Last Balance Sheet | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Excess of Income Over Expenditure | (22.56) | 1,839.82 | 11,643.93 | 1,982.64 | 10,590.07 | 1,657.60 | 29,946.77 | 9,182.34 | 10,405.31 | 2,366.74 |
| Add/(Less) : Prior Period Premium/Adjustments | — | — | — | — | — | (0.20) | 0.15 | 16.47 | — | — |
| Total | (22.56) | 1,839.82 | 11,643.93 | 1,982.64 | 10,590.07 | 1,657.40 | 29,946.92 | 9,198.81 | 10,405.31 | 2,366.74 |
| Income Distribution for the Year | 13,347.76 | 5,016.23 | 10,918.15 | 4,071.48 | 15,673.50 | 4,687.24 | 36,870.43 | 5,425.56 | 5,119.42 | 1,525.58 |
| Income Distribution for Prior Years | 6,622.48 | 3,422.43 | 4,490.30 | 1,712.87 | 4,950.95 | 685.59 | 15,569.61 | 0.03 | 3,480.33 | 151 |
| Balance Transferred to General Reserve | (19,992.80) | (6,598.84) | (3,764.52) | (3,801.71) | (10,034.38) | (3,715.43) | (22,493.12) | 3,773.22 | 1,805.56 | 839.65 |
| Total | (22.56) | 1,839.82 | 11,643.93 | 1,982.64 | 10,590.07 | 1,657.40 | 29,946.92 | 9,198.81 | 10,405.31 | 2,366.74 |

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date

IMTAIYAZUR RAHMAN

S.B. MATHUR

Senior Vice President

Administrator

For and on behalf of
 K K SONI & CO.
 Chartered Accountants

K K SONI
 Partner
 Mumbai
 Dated : 8 September, 2005

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR
THE YEAR 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | MIP '98 (III) | | MIP '98 (IV) | | MIP '98 (V) | | MIP '99 | | MIP '99 (II) | |
|--|-----------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| SCHEDULE 'A' | | | | | | | | | | |
| CAPITAL | | | | | | | | | | |
| Unit Capital | — | 150,350.26 | — | 97,971.96 | 110,463.49 | 98,559.35 | 291,071.48 | 279,693.05 | 131,808.70 | 132,945.52 |
| Application Money on sale of Units | — | 3.02 | — | 3.38 | 0.17 | 0.07 | 0.10 | 0.10 | 0.22 | 0.22 |
| Total | — | 150,353.28 | — | 97,975.34 | 110,463.56 | 98,559.52 | 291,071.58 | 279,693.15 | 131,808.92 | 132,945.74 |
| SCHEDULE 'B' | | | | | | | | | | |
| RESERVES AND SURPLUS | | | | | | | | | | |
| GENERAL RESERVE | | | | | | | | | | |
| Balance as per last Balance Sheet | (47,537.22) | (41,013.04) | (22,384.81) | (18,636.24) | (29,630.18) | (25,983.00) | (38,538.70) | (42,627.07) | (25,008.53) | (26,398.59) |
| Premium on Sale/Repurchase/Redemption | 19.31 | 74.66 | 16.06 | 53.14 | 57.40 | 68.25 | 75.20 | 315.15 | 323.56 | 550.41 |
| Inflow from Development Reserve Fund | 67,782.91 | — | 26,273.40 | — | — | — | — | — | — | — |
| Balance Transfer from Revenue A/C | (19,992.80) | (6,598.84) | (3,764.52) | (3,801.71) | (10,034.38) | (3,715.43) | (22,493.12) | 3,773.22 | 1,805.56 | 839.65 |
| Total | 272.20 | (47,537.22) | 140.13 | (22,384.81) | (39,687.16) | (29,630.18) | (60,956.62) | (38,538.70) | (22,879.41) | (25,008.53) |
| Schedule 'C' | | | | | | | | | | |
| Current Liabilities and Provisions | | | | | | | | | | |
| Current Liabilities | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors-Others | 4,453.23 | 775.79 | 228.90 | 537.77 | 112.68 | 289.08 | 301.48 | 343.44 | 97.76 | 123.98 |
| Contracts for Purchase of Investments | — | — | — | 168.78 | — | — | — | 357.74 | — | — |
| Bank Balances | 657.07 | 0.02 | 85.37 | 1.99 | 6.30 | 2.83 | 14.73 | 20.45 | 11.05 | 14.44 |
| Unclaimed Income Distribution | 231.06 | 882.57 | 167.98 | 674.78 | 1,116.51 | 3,379.94 | 14,094.66 | 825.22 | 2,936.85 | 572.13 |
| Difference in Inter Office Balance (Net) | — | 3.31 | 0.93 | 3.94 | 9.49 | — | 6.86 | 41.67 | 1.15 | 2.53 |
| Dues to Others Schemes (Net) | — | — | — | — | 14,396.51 | 820.98 | — | — | — | — |
| Shortfall Amount Payable to Unit Holders | — | — | — | — | 21,887.15 | — | 19,679.85 | — | — | — |
| SUB TOTAL (A) | 5,341.36 | 1,661.69 | 483.18 | 1,387.26 | 37,528.64 | 4,492.83 | 34,097.58 | 1,588.52 | 3,046.81 | 713.08 |
| Provisions | | | | | | | | | | |
| Prov for O/S & ACC Income Considered Doubtful | — | 2,432.71 | — | 1,450.76 | 3,555.21 | 2,646.29 | 4,206.15 | 3,262.72 | 4,261.98 | 2,115.32 |
| Prov for Doubtful Investment & Deposits | — | 13,234.82 | — | 7,568.69 | 13,276.86 | 11,915.75 | 17,830.50 | 14,911.07 | 16,397.99 | 9,768.59 |
| Prov for depn in the Value of Investments | — | 8,194.49 | — | 1,288.17 | — | — | — | — | — | 3,788.47 |
| Provision for Outstanding Items in Reconciliations | 144.81 | 145.63 | 11.40 | 11.51 | 15.58 | 15.59 | 193.42 | 132.74 | 11.08 | 11.08 |
| SUB TOTAL (B) | 144.81 | 24,007.65 | 11.40 | 10,319.13 | 16,847.65 | 14,577.63 | 22,230.07 | 18,386.53 | 20,671.05 | 15,683.46 |
| TOTAL (A + B) | 5,486.17 | 25,669.34 | 494.58 | 11,706.39 | 54,376.29 | 19,070.46 | 56,327.65 | 19,895.05 | 23,717.86 | 16,396.54 |

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004 (Contd.)

(Rupees in Lakhs)

| | MIP '98 (III) | | MIP '98 (IV) | | MIP '98 (V) | | MIP '99 | | MIP '99 (II) | |
|---|-----------------|-------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| schedule 'd' | | | | | | | | | | |
| INVESTMENTS | | | | | | | | | | |
| Investments (At or Written Down Cost) | | | | | | | | | | |
| Central & State Govt. Securities/Certificates | — | — | — | 2,401.65 | — | 645.77 | 3,890.85 | 12,844.49 | 16,311.72 | 540.53 |
| Debentures and Bonds | — | 82,674.08 | — | 41,765.25 | 35,350.53 | 56,158.20 | 99,840.59 | 143,503.18 | 65,558.15 | 80,368.33 |
| Preference Shares | — | 1,833.76 | — | 1,794.90 | 670.61 | 803.91 | 1,033.64 | 1,077.64 | 200.00 | 200.00 |
| Equity Shares | — | 29,836.14 | — | 23,346.67 | 27,391.66 | 19,409.23 | 84,847.71 | 54,966.58 | 34,786.70 | 30,360.17 |
| Terms Loans | — | 75.00 | — | 75.00 | — | — | — | — | — | — |
| TOTAL | — | 114,418.98 | — | 69,383.47 | 63,412.80 | 77,017.11 | 189,612.79 | 212,391.89 | 116,856.57 | 111,469.03 |
| Quoted (At Cost) | — | 30,970.73 | — | 24,239.65 | 7,167.93 | 20,935.33 | 34,104.83 | 57,666.84 | 21,275.50 | 31,784.24 |
| Quoted (At Cost) | — | 83,448.25 | — | 45,143.82 | 56,244.87 | 56,081.78 | 155,507.96 | 154,725.05 | 95,581.07 | 79,684.79 |
| 'A' | — | 114,418.98 | — | 69,383.47 | 63,412.80 | 77,017.11 | 189,612.79 | 212,391.89 | 116,856.57 | 111,469.03 |
| Quoted (Market Value) | — | 21,814.82 | — | 19,001.72 | 10,189.15 | 17,924.13 | 41,252.54 | 47,522.58 | 27,628.01 | 24,584.25 |
| Unquoted (At Valuation) | — | 84,409.68 | — | 49,093.59 | 56,931.82 | 59,795.70 | 161,270.26 | 166,439.97 | 98,089.54 | 83,096.31 |
| 'B' | — | 186,224.50 | — | 68,095.31 | 67,120.97 | 77,719.83 | 282,522.80 | 213,962.55 | 125,717.55 | 107,688.56 |
| Appreciation (Depreciation) in Value of Inv.(B-A) | — | (8,194.48) | — | (1,288.16) | 3,708.17 | 702.72 | 12,910.01 | 1,570.66 | 8,860.98 | (3,788.47) |
| NOTES @ 1.DEB. & Bonds and Equity Shares | | | | | | | | | | |
| (a) Inc-Contracts for Purchase Awaiting Comp. | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| More than one year (a)..... | | | | | | | | | | |
| (b) EXCL-Contracts for Sales Awaiting Comp. | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| More than one year (b)..... | | | | | | | | | | |
| @ 2 Uncalled Liability of Partly Paid Shares Debentures/Bonds | — | — | — | — | — | 60.10 | — | — | — | -09.85 |
| SCHEDULE 'E' | | | | | | | | | | |
| DEPOSITS | | | | | | | | | | |
| Money Market Obligations | 213.37 | 1,121.62 | 44.91 | 3,049.58 | — | — | 10,333.73 | 9,909.73 | 1,249.10 | 905.90 |
| Deposits with Companies/Institutions | — | — | — | 1,849.00 | — | 1,200.00 | — | 5,903.00 | — | 720.00 |
| TOTAL | 213.37 | 1,121.62 | 44.91 | 4,898.50 | — | 1,208.88 | 10,333.73 | 15,812.73 | 1,249.19 | 1,625.90 |
| SCHEDULE 'F' | | | | | | | | | | |
| CURRENT ASSETS | | | | | | | | | | |
| Balance with Banks in current Accounts | 5,122.69 | 900.27 | 472.00 | 724.10 | 32,744.32 | 3,287.91 | 37,026.13 | 806.72 | 2,052.92 | 541.18 |
| Sundry Debtors | 76.95 | 4,410.02 | 56.79 | 3,624.19 | 2,693.13 | 1,949.34 | 6,173.11 | 3,872.76 | 3,811.65 | 2,254.19 |
| Contracts for Sale Investments | — | — | — | — | 187.94 | 60.10 | — | — | 380.39 | 109.85 |
| Outstanding and Accrued Income | 0.68 | 5,325.14 | 0.05 | 2,655.89 | 4,307.35 | 3,819.12 | 7,496.54 | 7,655.89 | 6,658.28 | 5,674.58 |
| Shares/Debentures Application Money | — | — | — | — | — | — | — | — | 151.34 | — |
| Dues from other Schemes (Net) | 338.99 | 1,896.72 | 61.05 | 5,602.49 | — | — | 16,120.46 | 18,615.61 | 1,117.00 | 1,530.60 |
| Difference in Inter Office Balances (Net) | 5.69 | — | — | — | — | 0.93 | — | — | — | — |
| Receivable from DRF for Shortfall Amount | — | — | — | — | 21,877.15 | — | 19,679.85 | — | — | — |
| Total | 5,545.80 | 12,532.15 | 589.89 | 12,606.67 | 61,819.89 | 9,117.40 | 86,496.09 | 31,030.98 | 14,171.58 | 10,110.40 |
| SCHEDULE 'G' | | | | | | | | | | |
| DEFERRED REVENUE EXPENDITURE | | | | | | | | | | |
| Balance as per last Balance Sheet | 412.65 | 826.74 | 408.20 | 695.76 | 665.29 | 912.75 | 1,813.90 | 2,629.56 | 1,128.42 | 1,537.31 |
| Less : Amount written off during the year | 412.65 | 414.09 | 408.20 | 287.56 | 665.29 | 247.46 | 1,813.90 | 815.66 | 758.39 | 408.90 |
| TOTAL | — | 412.65 | — | 408.20 | — | 665.29 | — | 1,813.90 | 370.03 | 1,128.42 |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | DIP'91 | | MIP '2000 | | MIP '2000 (II) | | MIP '2000 (III) | | MIP '2001 | |
|--|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| LIABILITIES | | | | | | | | | | |
| Capital.....'A' | — | — | 145,076.70 | 147,959.48 | 51,034.66 | 51,805.39 | 61,517.09 | 63,159.67 | 57,122.43 | 59,357.07 |
| Reserves and Surplus....'B' | 536.73 | 2,360.24 | (41,073.68) | (46,284.09) | (11,422.57) | (10,448.85) | (7,236.88) | (9,456.91) | (2,118.53) | (4,321.30) |
| Current Liabilities and Provisions.....'C' | 869.09 | 1,973.92 | 22,673.75 | 19,217.68 | 5,394.07 | 3,392.55 | 11,404.45 | 6,951.02 | 7,088.34 | 6,503.91 |
| TOTAL LIABILITIES | 1,405.82 | 4,334.16 | 126,678.75 | 120,929.07 | 45,006.16 | 44,749.09 | 65,684.66 | 60,653.78 | 62,092.24 | 61,539.68 |
| ASSETS | | | | | | | | | | |
| Investments.....'D' | — | 923.89 | 108,010.79 | 104,646.22 | 36,100.31 | 37,126.21 | 56,025.64 | 53,591.61 | 52,134.34 | 52,794.24 |
| Deposits.....'E' | 490.07 | 926.23 | 4,911.62 | 3,032.24 | 2,671.58 | 2,237.82 | 2,673.32 | 976.60 | 2,563.98 | 2,346.37 |
| Current Assets.....'F' | 915.75 | 2,484.04 | 13,073.24 | 11,734.45 | 6,047.32 | 4,971.54 | 6,653.72 | 5,486.12 | 7,008.68 | 5,756.94 |
| Deferred Revenue Expenditure.....'G' | — | — | 683.10 | 1,516.16 | 186.95 | 413.52 | 331.98 | 599.45 | 385.24 | 642.13 |
| TOTAL ASSETS | 1,405.82 | 4,334.16 | 126,678.75 | 120,929.07 | 45,006.16 | 44,749.09 | 65,684.66 | 60,653.78 | 62,092.24 | 61,539.68 |

Notes to Accounts 'M'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date
For and on behalf ofImtiazur Rahman
Senior Vice PresidentS. B. Mathur
AdministratorK. K. Soni & Co.
Chartered AccountantsK. K. SONI
Partner

Mumbai

Dated : 8th the September, 2005.

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | DIP '91 | | MIP '2000 | | MIP '2000 (II) | | MIP '2000 (III) | | MIP '2001 | |
|--|----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| INCOME | | | | | | | | | | |
| Dividend | — | — | 784.35 | 392.71 | 379.17 | 249.60 | 235.04 | 136.26 | 257.62 | 186.91 |
| Interest | 72.11 | 804.14 | 10,123.79 | 5,207.39 | 3,831.46 | 1,951.58 | 6,181.11 | 3,241.67 | 5,596.76 | 3,210.86 |
| Profit on Inter Scheme Sale of Investments | — | — | — | — | 0.91 | 1.57 | 79.45 | — | 135.35 | 1.76 |
| Profit on Sale/Redem. of Inv't other than 1st | — | — | 7,933.54 | 66.25 | 3,472.63 | 479.30 | 7,241.83 | 175.22 | 5,390.16 | 679.06 |
| Other Income | — | — | 2.84 | — | 1.92 | 2.17 | 1.94 | 1.31 | 3.56 | 0.20 |
| Prior Period Adjustment—Income | — | 0.36 | (99.44) | 67.39 | (270.12) | (4.45) | (207.29) | (5.54) | (560.74) | 50.08 |
| Income PR YR | | | | | | | | | | |
| Written Back | 4.54 | 225.35 | 2,202.80 | 2.79 | 723.23 | 0.02 | 964.13 | 1.53 | 647.46 | 65.78 |
| Prov Towards Doubtful Inv & Dep Written Back | — | 893.52 | 2,249.34 | 908.05 | 945.98 | 419.32 | 3,035.45 | 1,005.45 | 2,163.82 | 2,104.24 |
| Cost of Investments Written Back During YR | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.56 | — |
| Prove for Depr in Value of Inv Written Back | — | — | 4,864.63 | 1,618.16 | — | 308.99 | — | — | — | — |
| Prov for C8 Item Reco Written Back | — | — | — | — | 0.01 | 0.04 | 6.58 | 0.23 | 4.25 | 0.96 |
| SUB TOTAL (A) | 76.65 | 1,923.37 | 28,061.85 | 8,262.74 | 9,885.19 | 3,408.14 | 17,538.24 | 4,556.13 | 13,638.80 | 6,299.85 |
| Less Prov for Income Considered Doubtful | — | — | 3,619.17 | 1,005.04 | 683.53 | 216.99 | 1,189.18 | 349.54 | 539.58 | 244.82 |
| Less Provision towards Doubtful Inv & Dep | — | — | 6,843.97 | 3,263.76 | 2,185.52 | 1,100.61 | 5,829.51 | 957.55 | 1,780.35 | 1,379.28 |
| Less Cost of Invts written Down/Off during YR | — | — | — | — | 0.06 | — | 6.58 | 27.35 | 0.01 | 26.69 |
| SUB TOTAL (B) | — | — | 10,463.14 | 4,268.80 | 2,869.11 | 1,317.60 | 7,025.27 | 1,334.44 | 2,319.94 | 1,650.79 |
| TOTAL (A+B) | 76.65 | 1,923.37 | 17,598.71 | 3,993.94 | 6,216.08 | 2,090.54 | 10,512.97 | 3,221.69 | 11,318.86 | 4,649.06 |
| EXPENDITURE | | | | | | | | | | |
| Office Expenses | 2.69 | 0.99 | 108.48 | 22.15 | 46.44 | 9.32 | 56.73 | 10.63 | 56.05 | 14.77 |
| Stamp Fees, Custodial, Registrar & Bank CHGS | 2.49 | (1.71) | 233.65 | 71.99 | 93.87 | 27.25 | 130.55 | 40.00 | 136.61 | 43.08 |
| Auditors' Fees (Allocated) | — | — | 0.89 | 0.52 | 0.65 | 0.22 | 0.20 | 0.28 | 0.20 | 0.29 |
| Deferred Revenue Expenses Written Off | — | — | 833.06 | 426.44 | 226.57 | 113.62 | 267.47 | 140.09 | 256.89 | 148.73 |
| Commission to Agents | — | — | — | 0.16 | 47.37 | 7.00 | 74.43 | 0.02 | 78.04 | 3.48 |
| Contribution to Development Reserve Fund | — | — | 319.90 | 147.62 | 126.86 | 60.85 | 165.54 | 80.51 | 168.06 | 81.86 |
| Contribution for Staff Welfare Fund | — | — | — | 59.05 | — | 24.34 | — | 32.20 | — | 32.74 |
| Contribution to General Fund | — | — | — | 383.82 | — | 158.22 | — | 209.33 | — | 212.82 |
| AMC Fees | 13.39 | — | 956.75 | — | 379.85 | — | 495.64 | — | 502.76 | — |
| Prior Period Adjustments—Expenses | 0.07 | 12.56 | (22.58) | 137.43 | 1.03 | 65.24 | (1.12) | 81.81 | (3.15) | 88.50 |
| SUB TOTAL (A) | 18.64 | 11.84 | 2,430.15 | 1,249.18 | 9,22.64 | 466.06 | 1,189.44 | 5,94.87 | 1,195.46 | 626.27 |
| ADD : Interest Paid | 0.11 | — | 0.17 | — | 0.01 | — | (0.18) | — | 0.05 | — |
| ADD : Loss on Inter Scheme Sales of Invts | — | — | — | — | 1.20 | — | — | 59.92 | 4.22 | — |
| ADD : Loss on Sale/Redem of Inv't other than IST | — | — | 3,583.11 | 608.58 | 1,527.60 | 275.29 | 1,193.49 | 730.99 | 1,354.22 | 340.47 |
| ADD : Provision for outstanding Items in Recos. | — | — | — | 14.54 | — | 0.22 | 6.58 | 2.19 | 4.36 | 0.86 |
| SUB TOTAL (B) | 0.11 | — | 3,583.28 | 623.12 | 1,528.81 | 275.51 | 1,199.89 | 793.10 | 1,362.85 | 341.33 |
| TOTAL (A) + (B) | 18.75 | 11.84 | 6,013.43 | 1,872.30 | 2,451.45 | 741.57 | 2,389.33 | 1,387.97 | 2,558.31 | 967.60 |
| Excess of Income over Expenditure | 57.98 | 1,911.53 | 11,585.28 | 2,121.64 | 3,764.63 | 1,348.97 | 8,123.64 | 1,833.72 | 8,760.55 | 3,681.46 |
| TOTAL | 76.55 | 1,923.37 | 17,598.71 | 3,993.94 | 6,216.08 | 2,890.54 | 10,512.97 | 3,221.69 | 11,318.86 | 4,649.06 |

365061/05-21

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | DIP '91 | | MIP '2000 | | MIP '2000 (II) | | MIP '2000 (III) | | MIP '2001 | |
|--|----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT | | | | | | | | | | |
| Balance as per last Balance Sheet | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Excess of income over expenditure | 57.90 | 1,911.53 | 11,585.28 | 2,121.64 | 3,764.63 | 1,348.97 | 8,123.64 | 1,833.69 | 8,760.55 | 3,681.46 |
| ADD (less) : Prior Period Premium/Adjustment | — | — | — | 145.41 | — | — | — | 1.46 | — | — |
| TOTAL | 57.90 | 1,911.53 | 11,585.28 | 2,267.05 | 3,764.63 | 1,348.97 | 8,123.64 | 1,835.15 | 8,760.55 | 3,681.46 |
| Income Distribution for the Year | — | — | 5,138.81 | 1,051.45 | 3,537.11 | 604.01 | 4,294.55 | 615.82 | 4,707.28 | 806.77 |
| Income Distribution for the Prior Year | — | — | 2,214.15 | 21.87 | 1,328.31 | 0.22 | 1,818.30 | 1.60 | 1,901.85 | 0.86 |
| Balance Transferred to General Reserve | 57.90 | 1,911.53 | 4,232.32 | 1,193.73 | (1,100.79) | 744.74 | 2,010.79 | 1,217.73 | 2,151.42 | 2,873.83 |
| TOTAL | 57.90 | 1,911.53 | 11,585.28 | 2,267.05 | 3,764.63 | 1,348.97 | 8,123.64 | 1,835.15 | 8,760.55 | 3,681.46 |

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached record of even date
For and on behalf ofImtiazur Rahman
Senior Vice PresidentS. B. Mathur
AdministratorK. K. Soni & Co.
Chartered Accountants

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULE ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | DIP '91 | | MIP 2000 | | MIP 2000 (II) | | MIP 2000 (III) | | MIP 2001 | |
|---|---------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| Schedule 'A' | | | | | | | | | | |
| Capital | | | | | | | | | | |
| Unit Capital | — | — | 144,979.78 | 147,862.56 | 51,033.46 | 51,804.19 | 61,504.82 | 63,147.50 | 57,118.85 | 59,353.49 |
| Application Money on sale of Units | — | — | 96.92 | 96.92 | 1.20 | 1.20 | 12.27 | 12.17 | 3.58 | 3.58 |
| TOTAL | — | — | 145,076.70 | 147,959.48 | 51,034.66 | 51,805.39 | 61,517.09 | 63,159.67 | 57,122.43 | 59,357.07 |
| Schedule 'B' | | | | | | | | | | |
| Reserve and surplus | | | | | | | | | | |
| General Reserve | | | | | | | | | | |
| Balance as per last Balance Sheet | 2,360.24 | 451.47 | (46,248.09) | (47,710.26) | (10,448.85) | (11,241.95) | (9,456.91) | (10,855.65) | (4,321.30) | (7,401.88) |
| Balance Transfer from Revenue A/C | 57.90 | 1,911.53 | 4,232.32 | 1,193.73 | (1,100.79) | 744.74 | 2,010.79 | 1,217.73 | 2,151.42 | 2,873.83 |
| General Reserve TRF Post Redemption Scheme | (1,868.17) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Premium on Sale/ Repurchase/Redemption | (13.24) | (2.76) | 942.09 | 268.44 | 127.07 | 48.36 | 209.24 | 181.01 | 51.35 | 206.75 |
| TOTAL | 536.73 | 2,360.24 | (41,073.68) | (46,248.09) | (11,422.57) | (10,448.85) | (7,236.88) | (9,456.91) | (2,118.53) | (4,321.30) |
| Schedule 'C' | | | | | | | | | | |
| Current Liabilities and Provisions | | | | | | | | | | |
| Current Liabilities | | | | | | | | | | |
| Sundry Creditors-others | 669.79 | 848.33 | 83.08 | 143.78 | 58.28 | 55.61 | 65.37 | 64.23 | 75.52 | 66.73 |
| Contracts for purchase of Investments | — | — | — | — | — | 59.38 | — | — | 100.76 | 49.06 |
| Bank Balances | 76.90 | 19.59 | 3.11 | 14.15 | 9.68 | 6.06 | 24.60 | 11.12 | 10.69 | 4.01 |
| Unclaimed Income Distribution | 52.87 | 55.18 | 2,661.13 | 275.39 | 952.77 | 97.98 | 1,558.84 | 100.90 | 1,177.63 | 164.01 |
| Difference in Inter Office Balance (Net) | — | — | 1.06 | 3.38 | — | — | 0.26 | 32.16 | 5.02 | 10.15 |
| SUB TOTAL (A) | 799.56 | 923.10 | 2,748.38 | 436.70 | 1,020.73 | 219.03 | 1,649.07 | 208.41 | 1,369.62 | 293.96 |
| Provisions | | | | | | | | | | |
| Prov for O/S and ACC Income considered doubtful | 0.62 | 143.70 | 4,177.69 | 2,761.32 | 613.60 | 653.30 | 1,445.94 | 1,220.90 | 657.54 | 765.42 |
| Prov for doubtful Investments and Deposits | 57.91 | 896.04 | 15,683.24 | 11,088.61 | 3,756.14 | 2,516.61 | 8,296.57 | 5,502.52 | 5,046.98 | 5,430.44 |
| Prov for depen in the value of Investments | — | — | — | 4,864.63 | — | — | — | + | — | — |
| Provision for outstanding items in Reconciliation | 11.00 | 11.08 | 66.42 | 66.42 | 3.60 | 3.61 | 12.87 | 19.19 | 14.20 | 14.00 |
| SUB TOTAL (B) | 69.53 | 1,050.82 | 19,927.35 | 18,780.98 | 4,373.34 | 3,173.52 | 9,755.38 | 6,742.61 | 5,718.72 | 6,209.95 |
| TOTAL (A + B) | 869.09 | 1,973.92 | 22,675.73 | 19,217.68 | 5,394.07 | 3,392.55 | 11,404.45 | 6,951.02 | 7,088.34 | 6,583.91 |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004 (Contd.)

Rupees in Lakhs

| | DIP '91 | | MIP '2000 | | MIP 2000(II) | | MIP 2000 (III) | | MIP 2001 | |
|---|---------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| Schedule 'D' | | | | | | | | | | |
| Investments | | | | | | | | | | |
| Investments (At or written down cost) | | | | | | | | | | |
| Central and State Govt Securities /Certificates | — | — | 5,590.96 | 1,210.59 | 636.37 | — | 516.52 | — | 1,721.71 | — |
| Debentures and Bonds | — | 923.83 | 63,670.42 | 66,943.33 | 25,930.11 | 25,337.32 | 44,817.81 | 43,754.30 | 38,871.30 | 40,878.62 |
| Preference Shares | — | 0.04 | 118.72 | 118.72 | 480.31 | 483.64 | 622.85 | 727.85 | 729.10 | 837.60 |
| Equity Shares | — | 0.02 | 38,630.09 | 34,373.58 | 9,053.52 | 11,305.25 | 10,068.46 | 9,109.46 | 13,812.23 | 11,078.02 |
| Total | — | 923.89 | 108,010.79 | 104,646.22 | 36,180.31 | 37,126.21 | 56,025.64 | 53,591.61 | 52,134.34 | 52,794.24 |
| Quoted (at cost) | — | — | 24,976.37 | 36,014.62 | 8,681.63 | 11,197.68 | 9,582.10 | 13,193.81 | 8,620.75 | 10,983.12 |
| Unquoted (at cost) | — | 923.89 | 83,034.42 | 68,631.60 | 27,418.68 | 25,928.53 | 46,443.54 | 40,397.80 | 45,513.59 | 41,811.12 |
| 'A' | — | 923.89 | 108,010.79 | 104,646.22 | 36,180.31 | 37,126.21 | 56,025.64 | 53,591.61 | 52,134.34 | 52,794.24 |
| Quoted (Markot Value) | — | — | 33,392.75 | 28,189.31 | 13,793.39 | 9,852.10 | 11,145.06 | 12,899.27 | 9,869.19 | 9,965.06 |
| Unquoted (at Valuation) | — | 1,177.99 | 85,557.53 | 71,592.28 | 27,800.65 | 27,466.65 | 47,313.63 | 42,133.25 | 44,327.00 | 43,638.55 |
| 'B' | — | 1,177.99 | 118,950.28 | 99,781.59 | 41,594.04 | 37,318.75 | 58,458.69 | 55,032.52 | 54,196.19 | 53,603.61 |
| Appreciation (Depreciation) in Value of Inv. (B-A) | — | 254.10 | 10,939.49 | 4,864.63 | 5,493.73 | 192.54 | 2,433.05 | 1,440.91 | 2,061.85 | 809.37 |
| Schedule 'E' | | | | | | | | | | |
| Deposits | | | | | | | | | | |
| Money Market Obligations | 490.07 | 926.23 | 323.22 | 1,832.24 | 1,653.58 | 1,219.82 | 745.29 | 616.60 | 1203.98 | 966.37 |
| Deposits with Companies/Institutions | — | — | 4588.40 | 1,200.00 | 1,018.00 | 1,018.00 | 1,928.03 | 360.00 | 1360.00 | 1,360.00 |
| Total | 490.07 | 926.23 | 4,911.62 | 3,032.24 | 2,671.58 | 2,237.82 | 2,673.32 | 976.60 | 2,563.98 | 2,346.37 |
| Schedule 'F' | | | | | | | | | | |
| Current Assets | | | | | | | | | | |
| Balance with Banks in Current Accounts | 87.81 | 101.33 | 1,770.05 | 322.76 | 693.33 | 106.24 | 1,036.06 | 128.47 | 606.53 | 154.47 |
| Sundry Debtors | 62.50 | 400.18 | 4,459.38 | 2,979.42 | 1,171.17 | 1,255.38 | 2,275.41 | 1,532.96 | 2,205.05 | 1,457.36 |
| Contracts for Sale of Investments | — | — | — | — | 0.14 | 0.14 | — | 24.47 | 533.08 | — |
| Outstanding and Accrued Income | 0.62 | 162.40 | 6,228.34 | 5,174.26 | 1,526.42 | 1,371.25 | 2,772.74 | 2,760.87 | 1,707.25 | 2,388.21 |
| Shares/Debentures Application Money | — | — | 11351 | — | 75.67 | — | 151.34 | — | 75.67 | — |
| Dues from other Schemes (Net) | 764.80 | 1,819.13 | 501.96 | 3,258.01 | 2,580.59 | 2,238.53 | 418.17 | 1,039.35 | 1,881.10 | 1,756.90 |
| Difference in Inter Office Balances (Net) | 0.02 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Total | 915.75 | 2,484.04 | 13,073.24 | 11,734.45 | 6,047.32 | 4,971.54 | 6,653.72 | 5,486.12 | 7,008.68 | 5,756.94 |

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2004**

Rupees in Lakhs

| | NIR FUND | |
|---|--------------|-----------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| Liabilities | | |
| Capital..... 'A' | — | 8,829.22 |
| Reserves and Surplus..... 'B' | 3.91 | (391.76) |
| Current Liabilities and Provisions..... 'C' | 50.95 | 28.94 |
| Total Liabilities | 54.86 | 8,466.40 |
| Assets | | |
| Investments..... 'D' | — | 6,802.16 |
| Deposits..... 'E' | — | 510.50 |
| Current Assets..... 'F' | 54.86 | 1,123.77 |
| Deferred Revenue Expenditure..... 'G' | — | 29.97 |
| Total Assets | 54.86 | 8,466.48 |

Notes to Accounts..... 'M'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even Late
For and on behalf of
K K SONI & Co.
Chartered Accountants
K K SONI
Partner
Mumbai, Dated : 8th September, 2005

IMTAIYAZUR RAHMAN
Senior Vice President

S. B. MATHUR
Administrator

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004**

Rupees in Lakhs

| | NIR FUND | |
|--|-----------------|---------------|
| | CURRENT PERIOD | PREVIOUS YEAR |
| Income | | |
| Dividend | 44.03 | 24.89 |
| Interest | 542.83 | 464.64 |
| Profit on Inter Scheme Sale of Investments | 409.24 | 123.41 |
| Profit on Sale/Redem. of Inv't other than 1st | 981.92 | 8.36 |
| Prior Period Adjustments-Income | (8.29) | 4.50 |
| Prov. for Doubtful Income Pr. Y. R Written Back | 3.18 | 4.98 |
| Prov Towards Doubtful Inv. & Dep. Written Back | — | 7.09 |
| Sub Total (A) | 1,972.91 | 637.87 |
| Less; Prov for Income Considered Doubtful | 16.62 | 9.37 |
| Less, provision Towards Doubtful Inv. & Dep. | 95.98 | 10.64 |
| Sub Total (B) | 112.60 | 20.81 |
| Total (A+B) | 1,860.31 | 617.86 |
| EXPENDITURE | | |
| Office Expenses | 6.85 | 1.83 |
| Stamp fees.Custodial, Registrar and Bank CHGS | 19.91 | 3.55 |
| Auditors Fees (Allocated) | — | 0.05 |
| Deferred Revenue Expenses Writtenoff | 29.97 | 21.39 |
| Contribution to Development Reserve Fund | 18.53 | 12.24 |
| Contribution for Staff Welfare FUND | — | 4.90 |
| Contribution to General Fund | — | 31.82 |
| AMC Fees | 55.62 | — |
| Prior Period Adjustments=Expenses | 0.30 | 12.25 |
| Sub Total (A) | 131.38 | 88.83 |
| Add : Loss on Inter Scheme Sale of Inv'ts | 43.75 | — |
| Add : Loss on Sale/Redem of Inv't Other Than 1st | 340.06 | 34.23 |
| Add : Provision for outstanding items in Recos. | 0.20 | — |
| Sub—Total (B) | 384.81 | 34.23 |
| Total (A+B) | 515.19 | 122.26 |
| Excess of Income over Expenditure | 1,345.12 | 495.60 |
| Total | 1,868.31 | 617.86 |

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004**

Rupees in Lakhs

| | NRI FUND | |
|--|--|-------------------------------|
| | Current Period | Previous Period |
| REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT | | |
| Balance as per last Balance Sheet | — | — |
| Excess of Income over Expenditure | 1,345.12 | 495.60 |
| Total | 1,345.12 | 495.60 |
| Income Distribution for the Year | 1,034.95 | — |
| Income Distribution for Prior Year | 792.98 | — |
| Balance Transferred to General Reserve | (482.81) | 495.60 |
| Total | 1,345.12 | 495.50 |
| Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts. | | |
| As per our attached report of even date For and on behalf of K K SONI & Co. Chartered Accountants K K SONI Partner Mumbai, Dated : 8th September, 2005 | IMTAIYAZUR RAHMAN Senior Vice President | S. B. MATHUR Administrator |
| SCHEDULE 'A' | | |
| Capital | | |
| Unit Capital | — | 8,829.22 |
| Total | — | 8,829.22 |
| SCHEDULE 'B' | | |
| Reserves and Surplus | | |
| General Reserve | | |
| Balance as per last Balance Sheet | 391.76 | (890.71) |
| Premium on Sale/Repurchase/Redemption | 2.87 | 3.35 |
| Inflow from Development Reserve Fund | 875.61 | — |
| Balance Transfer from Revenue A/c | 482.81 | 495.60 |
| Total (A+B) | 3.91 | (391.76) |
| SCHEDULE 'C' | | |
| Current Liabilities and provisions | | |
| Current Liabilities | | |
| Sundry Creditors-Others | 28.79 | 9.94 |
| Bank Balances | 0.49 | 0.09 |
| Unclaimed Income Distribution | 16.30 | 6.88 |
| Difference in inter office Balance (net) | 0.50 | — |
| Dues to other Schemes (net) | 4.87 | — |
| Sub Total (A) | 50.95 | 16.91 |
| PROVISIONS | | |
| Prov. for O/s & ACC Income Considered Doubtful | — | 8.26 |
| Prov. for Doubtful Investments & Deposits | — | 3.77 |
| Provision for income Distribution | — | — |
| Sub Total (B) | — | 12.03 |
| Total (A + B) | 50.95 | 28.94 |

Rupees in Lakhs

| NRI FUND | | |
|---|------------|-----------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| SCHEDULE 'D' | | |
| Investments | | |
| Investments (at or written down cost) | | |
| Debentures and Bonds | — | 5,235.39 |
| Equity Shares | — | 1,566.77 |
| Total | — | 6,802.16 |
| Quoted (at cost) | — | 1,566.77 |
| Unquoted (at cost) | — | 5,235.39 |
| 'A' | — | 6,802.16 |
| Quoted (market Value) | — | 1,386.32 |
| Unquoted (at valuation) | — | 5,490.98 |
| 'B' | — | 6,877.30 |
| Appreciation (Depreciation) in value of Invt. (B-A) | — | 75.14 |

Rupees in Lakhs

| NRI FUND | | |
|--|--------------|-----------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| SCHEDULE 'E' | | |
| Deposits | | |
| Money Market obligations | — | 510.50 |
| Total | — | 510.50 |
| SCHEDULE 'F' | | |
| Current Assets | | |
| Balance with Banks in Current Accounts | 54.06 | 4.20 |
| Sundry Debtors | 0.80 | 1.14 |
| Outstanding and accrued income | — | 155.18 |
| Dues from other Schemes (Net) | — | 963.25 |
| Receivable from Government of India | — | — |
| Total | 54.86 | 1,123.77 |
| SCHEDULE 'G' | | |
| Deferred Revenue Expenditure | | |
| Balance as per Last Balance Sheet | 29.97 | 51.36 |
| Less: Amount Written off during the year | 29.97 | 21.39 |
| Total | — | 29.97 |

SPECIFIED UNDERTAKING OF UNIT TRUST OF INDIA**NOTES FORMING PART OF THE ACCOUNTS
FOR THE PERIOD FROM 1st FEBRUARY 2003 TO 31st MARCH, 2004****Schedule “M”**

1. The Unit Trust of India Act, 1963 has been repealed by the Government of India viz. “The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002”. In exercise of the powers conferred under the Repeal Act, the Central Government vide its notification dated 15th January 2003 had notified 1st February 2003 as the “Appointed day” for the purpose of transfer and vesting the undertaking of the erstwhile UTI into two entities viz Specified Undertaking of Unit Trust Of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund.

The list of schemes vested with Administrator of the Specified Undertaking of the UTI are enclosed at Annexure I. SUUTI came into existence with effect from 1st February, 2003 (Appointed Day) and therefore first accounts of SUUTI have been drawn up for the period from 1st February 2003 to 31st March 2004 i.e. for 14 months.

2. a. The Government of India announced a financial package for US64 limited repurchase facility at the specified assured prices. The difference between the net asset value (NAV) and the applicable repurchase price has been compensated by the Government. This deficit has been accounted for as “other item” under the Unit Premium Reserve and the amount received in advance in respect of short fall is accounted under the head “Sundry Creditors”.
- b. During the period seven assured return schemes were matured and eight schemes were foreclosed. The details of shortfall amount received and utilized is enclosed. (Annexure II)
- c. US 64 scheme was terminated on 31.05.2003 as per directive received from Government of India. Unit holders were given option either to repurchase the units or convert the proceeds to 6.75 %Tax free tradable Bonds of five year

duration, issued by GOI. Accordingly, US64 Bond of Rs. 8487.69 crore were issued.

d. The balance sheet of US 64 Bonds would consist of all the Assets and Liabilities of terminated US64 scheme as well as current transactions under US 64 Bonds. The Initial capital amounting to Rs. 5 crore and General Reserve of Rs. 3.55 crore has been shown in Sundry Creditors as it is payable to GOI, under the UTI Repeal Act. Bond capital includes Rs.3.19 crore of objection cases.

e. The eligible amount of units under the limited repurchase package was computed based on investor-wise folios created for eligible investors as per certain parameters. As manual verification of millions of unit holding accounts spread across the various branch offices was not possible, and the less feasibility of software control, the erstwhile UTI had obtained a declaration from the unit holders at the time of repurchase that out of their total holding only 3000/5000 units were eligible for repurchase under the special package during the relevant periods. Subsequently, on verification of records, it was found that certain units were repurchased in excess of the eligible limits amounting to Rs.2.31 crore, out of which Rs.1.46 crore are yet to be recovered.

3. The application money received from the investors amounting to Rs.2.47 crore is yet to be capitalized. The application money is pertaining to previous years and is pending capitalization for want of investor details. During the year no fresh sales were open in any of the schemes.

4. a. The credit facilities are availed from banks aggregating Rs.1115.00 crore (previous year Rs.3485 crore) against pledge of Government Securities. The entire borrowings have been repaid subsequently.

b. The Trust has provided collateral securities towards initial margin for trading in index future & option segment of NSE to National Securities Clearing Corporation Limited (NSCCL) comprised of equity shares of market value of Rs.18.64 crore (previous year 44.74 crore) and fixed deposits with banks to the extent of Rs.35.78 crore (previous year Rs.194.90 crore) as on 31.03.2004..

5. The unlisted/non traded preference shares which would have been valued at Rs. 53.93 crore as on 31.03.04 as per accounting policy No. F (VII) are valued at NIL, as in the opinion of the 'valuation committee' they have negligible residual value.
6. Investments include, :
 - i) shares costing Rs.3.23 crore (previous year Rs.4.62 crore) which were notified by the custodian appointed under the Special Court (TORTS) Act, 1992. Though the necessary formalities required for transfer of these shares have been completed by the Trust, the matter is still pending with the Stock Exchange/Office of the custodian; however petition has been filed in Special Court Mumbai for all the cases.
 - ii) unsecured advances extended from time to time as provided under sub section (3) of section 19 of the erstwhile UTI Act 1963;
 - iii) equities and debts where the certificates are in process of being issued by the companies;
 - iv) debt exposure in respect of which security creation is in process.
7. There are certain bank accounts for which reconciliation statement is still under process of preparation. The reconciliation of other bank accounts reveal several old entries outstanding for which follow-up action is in progress. These also include entries outstanding pertaining to the income distribution / unclaimed income distribution accounts. An estimated provision of Rs. 97.68 crore for the outstanding entries in the reconciliation statements has been made in the previous year is continued.
8. Immovable properties include properties capitalised amounting to Rs.90.56 crore for which legal formalities with regard to their conveyance are under process. SUUTI has sold various immovable properties having cost of Rs.11.83 crore for sale consideration of Rs. 28.61 crore.

9. The erstwhile UTI had been voluntarily complying with SEBI (Mutual Fund Regulations) 1996 within the overall provisions of UTI Act 1963 and UTI General Regulations 1964 and clearance from Securities and Exchange Board of India is obtained for all schemes launched since July 1994. The SEBI regulations are not applicable for SUUTI
10. During the period UTI Infrastructure and Services Ltd.(UTHASI.) was incorporated. Asset Reconstruction Company (India) Limited (ASREC) was incorporated on November 25, 2003 to carry out the Securitisation and Reconstruction Business. ASREC has been promoted by SUUTI. During the year two companies UTI International Ltd. And UTI Venture Fund Ltd. were sold to UTI AMC Ltd. The investments of SUUTI in these companies were also purchased by UTI AMC Ltd. Following are the companies where SUUTI has substantial holding.

| Name of the Company | % holding of SUUTI |
|---------------------------------------|--------------------|
| UTI Securities Exchange Ltd. | 100% |
| UTI Technology Services Ltd. | 100% |
| UTI Investment Advisory Services Ltd. | 78.70% |
| UTI Bank Ltd. | 27.77% |
| ASREC (India) Ltd. | 35% |
| UTI Infrastructure And Services Ltd. | 100% |

11. Balances shown under loans, advances, recoverables, creditors, sundry deposits and suspense accounts are subject to reconciliation ,necessary adjustment and confirmation by the concerned parties.
12. The Trust has received notices under the Wealth Tax Act relating to the years 1993-94 to 1999-2000, calling on the trust to file wealth tax returns and raised demand for Rs.3.84 crore. An Appeal was preferred by erstwhile UTI before Commissioner of Wealth Tax (Appeals) against this assessment order. The Commissioner of wealth Tax allowed our Appeal. Consequently, the Wealth Tax Authorities preferred appeals before the Income tax Appellate Tribunal. The Appellate Authority dismissed all the appeals of the Wealth tax Authorities. No

fresh notice for restoration of Appeals has either been received by us or by Advocate.

13. Income Tax Department issued notices to erstwhile UTI for filing the returns of chargeable income for eight assessment years from 1992-93 to 1999-2000. The Trust was exempt from the applicability of interest tax vide circular issued by the Income Tax Department in the year 1991. The Trust filed a writ petition in the Hon'ble High Court of Mumbai challenging the notices issued by IT department inter alia pleading that erstwhile UTI is not liable for Interest tax due to clarification in CBDT circular dt.11.10.1991. The Mumbai High Court held in its order that the notices are invalid in law and set aside. In view of the circular dt.11.10.1991 of CBDT, the interest tax ACT, 1974 will not apply to erstwhile UTI up to 29.01.2001, when the circular was withdrawn. The IT department preferred Special Leave Petition in Supreme court of India against the judgement of Mumbai High court, where erstwhile UTI has already filed Affidavit reply. No relief has been granted to the IT department and the matter will be heard in due course.
14. Erstwhile UTI filed a suit in the Calcutta High Court for decree for Rs.10.75 cr in respect of several insurance policies due to non settlement of insurance claim by the National Insurance Company after the fire incident gutted the Zonal and Branch office of erstwhile UTI on 7th Nov. 1998. We have received Rs. 3.03 cr from the insurance company towards full settlement of the claim. The case is being pursued by SUUTI for remaining amount and is pending in Calcutta High court.
15. The Trust in the case of reschedulement of loans has depicted the entire existing provision as write back. Simultaneously, a charge has been made against the revenue based on agreed parameters of reschedulement. The correct practice would depict the net addition / write back in provision in the Revenue Accounts. As a result, the provision written back and provision charged, are shown at higher values in the Revenue Accounts without effecting Net Excess of Income over Expenditure. Necessary exercise will be carried out on a case to case basis.

16. Contingent Liabilities not provided for cases pending with Consumer Forum is Rs. 4.96 cr.

17. The figures are regrouped / reclassified wherever necessary. The figures for current period is for 14 months and for previous period is for seven months and hence not comparable.

IMTAIYAZUR RAHMAN
Senior Vice President

S. B. MATHUR
Administrator

For and on behalf of
K K SONI & Co.
CHARTERED ACCOUNTANTS

K K SONI
Partner

MUMBAI
DATED : - 8 SEP 2005

Annexure-I

SR NO SCHEME NAME

- 1 US-64 Tax free Bonds
- 2 Children's Gift Growth Fund Unit Scheme 1986 (CGGF 1986)
- 3 Children's Gift Growth Fund Unit Scheme 1999 (CGGF 1999)
- 4 Omni Unit Scheme 1991 (OMNI 1991)
- 5 Deferred Income Unit Plan (DIUP 1995)
- 6 Deferred Income Unit Plan (DIUP 1991)
- 7 Monthly Income Unit Plan 1994 III (MIP-94 III)
- 8 Monthly Income Unit Plan 1995 (MIP -95)
- 9 Monthly Income Unit Plan 1995 II (MIP 95 II)
- 10 Monthly Income Unit Plan 1995 III (MIP-95 III)
- 11 Monthly Income Unit Plan 1996 (MIP-96)
- 12 Monthly Income Unit Plan 1996 II (MIP-96 II)
- 13 Monthly Income Unit Plan 1996 III (MIP-96 III)
- 14 Monthly Income Unit Plan 1996 IV (MIP-96 IV)
- 15 Monthly Income Unit Plan 1997 (MIP-97)
- 16 Monthly Income Unit Plan 1997 II (MIP-97 II)
- 17 Monthly Income Unit Plan 1997 III (MIP-97 III)
- 18 Monthly Income Unit Plan 1997 IV (MIP-97 IV)
- 19 Monthly Income Unit Plan 1997 V (MIP-97 V)
- 20 Monthly Income Unit Plan 1998 (MIP-98)
- 21 Monthly Income Unit Plan 1998 II (MIP-98 II)
- 22 Monthly Income Unit Plan 1998 III (MIP-98 III)
- 23 Monthly Income Unit Plan 1998 IV (MIP-98 IV)
- 24 Monthly Income Unit Plan 1998 V (MIP-98 V)
- 25 Monthly Income Unit Plan 1999 (MIP-99)
- 26 UTI Non Resident Indian Fund (UTI NRI Fund)
- 27 Master Equity Plan 1991 (MEP 1991)
- 28 Master Equity Plan 1992 (MEP 1992)
- 29 Equity Oportunity Fund 1996 (EOF 1996)
- 30 Rajlakshmi Unit Scheme 1992 (RUS 1992)
- 31 Unit Growth Scheme 2000 (UGS 2000)
- 32 Unit Growth Scheme 5000 (UGS 5000)
- 33 Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1995 (IISFUS' 95)
- 34 Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1996 (IISFUS' 96)
- 35 Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1997 (IISFUS' 97)
- 36 Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1997 II (IISFUS' 97 II)
- 37 Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1998 (IISFUS' 98)
- 38 Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1998 II (IISFUS' 98 II)
- 39 Bhopal Gas Victims Monthly Income Plan 1993 (BGVMIP 1993)
- 40 Monthly Income Unit Plan 1999 II (MIP-99 II)
- 41 Monthly Income Unit Plan 2000 (MIP-2000)
- 42 Monthly Income Unit Plan 2000 II (MIP-2000 II)
- 43 Monthly Income Unit Plan 2000 III (MIP-2000 III)
- 44 Monthly Income Unit Plan 2001 (MIP-2001)
- 45 Rajlakshmi Unit Plan 1994 II (RUP 94 II)
- 46 Rajlakshmi Unit Plan 1999 II (RUP 99 (II))
- 47 Special Unit Scheme 1999 (SUS 99)
- 48 VECAUS - I
- 49 VECAUS-II
- 50 VECAUS -III
- 51 I T Venture Fund

Annexure- II

Details of Government Grant Receipts and Utilisation upto 31.3.2004

a) Under Development Reserve Fund

| Sources of Funds | Total | Utilisation of Funds | | | | Rs. In Crore |
|--|---------|--|----------------------------|------------------------|---|--------------|
| | | Scheme Name | Maturity/ Termination Date | For Shortfall Amt. 'A' | For Investment in Strategic Holding 'B' | Total A+B' |
| Grant received on 24.1.2003 | 700.00 | MIP 97 IV | 31.10.2002 | 360.10 | 50.11 | 410.21 |
| Grant received on 3.2.2003 | 418.00 | MIP 97 V | 31.12.2002 | 230.28 | 14.53 | 244.81 |
| Grant received on 28.3.2003 | 393.00 | IISFUS 97 II | 31.1.2003 | 296.59 | 28.23 | 324.82 |
| Grant received on 3.6.2003 | 726.00 | MIP 98 | 31.3.2003 | 477.86 | 69.06 | 546.92 |
| Grant received on 27.6.03 | 544.00 | IISFUS 98 | 31.5.2003 | 603.20 | 46.20 | 649.40 |
| Grant received on 28.8.03 | 777.00 | MIP 98 II | 30.6.2003 | 583.51 | 34.95 | 618.46 |
| Grant received on 31.12.03 | 546.00 | MIP 98 III | 31.8.2003 | 677.83 | 57.45 | 735.28 |
| Grant received on 25.3.2004 | 328.00 | MIP 98 IV | 30.11.2003 | 262.73 | 69.34 | 332.07 |
| Profit on Sale of Bonds during 1.7.02 to 31.1.03 | 85.60 | NRI FUND | 30.11.2003 | 8.76 | 0.73 | 9.49 |
| Profit on Sale of Bonds 1.2.03 to 31.3.04 | 4.53 | IISFUS 98 II | 31.12.2003 | 516.69 | 71.87 | 588.56 |
| Grant Recd. - Unsold Bonds as on 31.3.04 | 7.00 | CGGF 86 | 31.3.2004 | 1270.29 | - | 1270.29 |
| Grant amount - Accrued Interest on Bonds | 27.08 | CGGF 99 | 31.3.2004 | 29.64 | - | 29.64 |
| Grant for 7 ARS Schemes | 1622.00 | RUP 94 II | 31.3.2004 | 166.58 | - | 166.58 |
| Excess amt. Under US 64 trfd to Grant a/c DRF | 219.00 | RUP 99 | 31.3.2004 | 2.22 | - | 2.22 |
| | | MIP 98 V | 31.3.2004 | 218.87 | - | 218.87 |
| | | MIP 99 | 31.3.2004 | 196.80 | - | 196.80 |
| | | Balance outstanding in Grant Received from Government of India | | - | - | 52.79 |
| Total | 6397.21 | Total | | 5901.95 | 442.47 | 6397.21 |

b) Under US 64

| Sources of Funds | Total | Utilisation of Funds | | | | Rs. In Crore |
|--------------------------------|---------|---|----------------------------|--------------------|-------------------------------------|--------------|
| | | Scheme Name | Maturity/ Termination Date | For Shortfall Amt. | For Investment in Strategic Holding | Total |
| Grants Received upto 31.3.2004 | 2616.00 | US 64 | 31.5.2003 | 2395.43 | - | 2395.43 |
| | | Amount transferred to DRF from US64 | | - | - | 219.00 |
| | | Balance lying under US64 for payment of future claims | | - | - | 1.57 |
| Total | 2616.00 | Total | | 2395.43 | - | 2616.00 |

AUDITORS' REPORT

TO THE ADMINISTRATOR,

**SPECIFIED UNDERTAKING
OF UNIT TRUST OF INDIA (SUUTI),
MUMBAI**

We have audited the attached Balance Sheet of Special Unit Scheme 1999 (SUS 1999) of SUUTI as at 31st March 2004 and also the related Revenue Account for the fourteen months period from 1st February 2003 to 31st March 2004, annexed thereto. These financial statements are the responsibility of the management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

We conducted our audit in accordance with auditing standards generally accepted in India. These standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by the management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

On the basis of the audit indicated herein, and as required by the 'The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002', and subject to the limitations of disclosure required therein, we report that:

1. The Unit Trust of India Act, 1963 has been repealed by the Government of India viz. "The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act 2002. In exercise of the powers conferred under the said Act, the Central Government vide its notification dated 15th January 2003 had notified 1st February 2003 as the "Appointed Day" for the purpose of transfer and vesting the undertaking of the erstwhile UTI into two entities viz. Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund. The accounts of SUUTI relating to the above mentioned Special Unit Scheme 1999 have, therefore, been drawn up for a period of fourteen months from 1st February 2003 to 31st March 2004 and are not comparable with the previous period's figures. (Refer Note 1 & 2 in Schedule H).
2. Subject to our observations referred to in paragraph 1 above, we further report that:
 - (a) We have obtained all the information and explanations which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purposes of our audit;
 - (b) The Balance Sheet and related Revenue Account is in agreement with the books of accounts;

- (c) In our opinion and to the best of our knowledge and according to the information and explanations given to us and read with the notes as per Schedule 'H' and the statement of Significant Accounting policies:
- (i) the said Balance Sheet is a full and fair balance sheet containing all the necessary particulars and is properly drawn up in accordance with 'The Unit Trust of India (Transfer of Undertakings and Repeal) Act, 2002', so as to exhibit a true and fair view of affairs of the Scheme as on 31st March 2004,
 - (ii) the said Revenue Account shows a true and fair view of the excess of Income over Expenditure for the period ended on that date.

For K K SONI & CO.
CHARTERED ACCOUNTANTS

K. K. SONI, Partner

Date : 8 Sep. 2005

Place : MUMBAI

SPECIFIED UNDERTAKING OF UNIT TRUST OF INDIA

SPECIAL UNIT SCHEME 1999

**STATEMENT OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES FORMING PART OF THE
ACCOUNTS FOR THE PERIOD ENDED 31ST MARCH, 2004**

1. **INCOME RECOGNITION:**

- i. Dividend income on listed equity shares is recognised on the ex-dividend date. Dividend income on unlisted equity shares is recognised on the date of declaration of dividend.
- ii. Profit or loss on sale of investments is recognised on the trade dates on the basis of weighted average cost.

2. **EXPENSES:**

- i. Expenses are accounted for on accrual basis.

3650 GI/05- 23

3. DEFERRED REVENUE EXPENDITURE:

In accordance with the provisions of Section 25 (3) of the Unit Trust of India Act, 1963, the initial issue expenses are written off equally over the tenure of the scheme.

4. INVESTMENTS:

- i. Investments are stated at cost or written down cost.
- ii. In case of secondary market transactions, investments are recognised on trade dates.
- iii. Subscription to primary market issues is accounted as investments, on allotment.
- iv. Bonus/right entitlements are recognised on ex-bonus/ex-right dates.
- v. Investments in deposits are treated and disclosed as current assets from the redemption/due date.
- vi. The carrying cost of investments includes brokerage, service tax and stamp fees.

5. VALUATION OF INVESTMENTS:**I. Equity and Equity related Securities:****a. Traded Securities**

When a security is traded on any stock exchange within a period of 30 days (including the valuation date) and the aggregate volume of trade during such period is more than 50,000 or if the trade value is greater than Rs.5,00,000 the security is treated as traded security. These are valued at the closing prices on BSE and in the absence at the closing price of NSE.

b. Non traded / Thinly traded / Unlisted securities:

Investments in securities, which have not been traded on any stock exchange in the aforesaid manner, are stated at fair value as determined in accordance with SEBI Regulations.

II Rights entitlements:

Rights entitlements for shares are valued at the market price of the share, reduced by the exercise price payable, further discounted for dividend element, wherever applicable.

III. Money Market Instruments:

Investments in Money Market Instruments are valued at cost plus accrued interest up to the valuation date.

8. PROVISION AND DEPRECIATION:**A. Provisions against the Income considered doubtful:**

- i. Provision is made in respect of dividend, where it remains outstanding for more than 120 days from the ex-dividend date.

B. Depreciation in the value of investments:

- i. The aggregate value of investments as computed in accordance with paragraph 5 above is compared to the aggregate cost of such investments and the resultant depreciation, if any is charged to revenue account. In case such aggregate value exceeds the aggregate cost or the aggregate value as at the end of the previous year, the appreciation is credited back to revenue account to the extent depreciation was previously adjusted.
- ii. In cases where unquoted equity or preference shares were written off in the earlier years, such investments are written back to their cost as and when a quote or fair value is available.

9. INTER-SCHEME TRANSACTIONS (ISTs):

- i. ISTs of traded equity securities are effected at the intra-day (spot price) as on the IST date and, in its absence, at the latest closing market price available during the last 30 days.
- ii. ISTs of other investments/assets are effected at the carrying cost of such investments/assets.
- iii. Schemes borrowing funds, if any, internally pay interest at the approved rates to other schemes.

365092/05-24

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | SPECIAL UNIT SCHEME 99 | |
|---|------------------------|-------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| LIABILITIES | | |
| Capital..... 'A' | | |
| Reserves and Surplus..... 'B' | 148,500.00 | 330,000.00 |
| Current Liabilities and provisions..... 'C' | 29,697.47 | (60,911.15) |
| | 209.43 | |
| Total Liabilities | 178,406.90 | 88,375.47 |
| ASSETS | | 357,464.32 |
| Investments..... 'D' | 148,860.12 | |
| Deposits..... 'E' | 7,009.60 | 330,749.99 |
| Current Assets..... 'F' | 22,537.14 | 2,438.82 |
| Deferred Revenue Expenditure..... 'G' | 0.04 | 24,275.02 |
| | | 0.49 |
| Total Assets | 178,406.90 | 357,464.32 |
| Notes to Accounts..... 'H' | | |

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts
 As per our attached report of even date
 For and on behalf of
 K.K. SONI & CO.
 Chartered Accountants

IMTAIYAZUR RAHMAN
 Senior Vice President

S.E. MATHUR
 Administrator

K.K. SONI
 Partner

Mumbai
 Dated : 8 September, 2005

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | SPECIAL UNIT SCHEME 99 | |
|--|------------------------|-----------------|
| | CURRENT PERIOD | PREVIOUS PERIOD |
| INCOME | | |
| Dividend | | |
| Interest | 17,617.14 | 10,124.46 |
| Profit on inter scheme sale of investments | 1,127.43 | 709.67 |
| Profit on Sale/Redem. of Inv. other than 1st | 2,576.87 | 48.61 |
| Prior period adjustments—Income | 135,781.93 | 2,527.58 |
| Prov. for Doubtful Income Pr. Yr. Written Back | (1.09) | (0.24) |
| Prov. for Depr. in value of Inv. Written Back | 12.41 | 1.82 |
| Prov. for O/S Item Reco. Written Back | 88,356.40 | 3,821.55 |
| | 0.58 | |
| Sub Total (A) | 245,471.67 | 17,233.45 |
| Less : Prov. for income considered doubtful | 13.34 | |
| Less : Cost of Invs. Written down/off during Yr. | 0.43 | 2.25 |
| Sub Total (B) | | -- |
| | 13.77 | |
| Total (A—B) | 245,457.90 | 2.25 |
| | | 17,231.20 |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004 (CONTD.)

Rupees in Lakhs

| SPECIAL UNIT SCHEME 99 | | |
|--|-------------------|------------------|
| | Current Period | Previous Period |
| EXPENDITURE | | |
| Office Expenses | 0.22 | 0.08 |
| Stamp fees, Custodial, Registrar & Bank CHGS | 188.89 | 25.46 |
| Auditors' Fees (Allocated) | — | 0.50 |
| Deferred Revenue Expenses Written off | 0.45 | 0.21 |
| Sub Total (A) | 189.56 | 26.25 |
| Add : Loss on Inter Scheme Sale of Invst | 395.46 | 107.44 |
| Add : Loss on Sale/Redem of Invst Other Than Ist | 13,256.44 | 370.35 |
| Add : Provision for outstanding items in Recos. | 0.47 | 0.12 |
| Sub Total (B) | 13,652.37 | 477.91 |
| Total (A) + (B) | 13,841.93 | 504.16 |
| Excess of Income over Expenditure | 231,615.97 | 16,727.04 |
| TOTAL | 245,457.90 | 17,231.20 |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| SPECIAL UNIT SCHEME 99 | | |
|--|-------------------|------------------|
| | Current Period | Previous Period |
| REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT | | |
| Balance as per last Balance Sheet | — | — |
| Excess of Income over Expenditure | 231,615.97 | 16,727.04 |
| Total | 231,615.97 | 16,727.04 |
| Balance Transferred to General Reserve | 231,615.97 | 16,727.04 |
| Total | 231,615.97 | 16,727.04 |

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date
For and on behalf of
K.K. SONI & CO.
Chartered Accountants

IMTAIYAZUR RAHMAN
Senior Vice President

S.B. MATHUR
Administrator

K.K. SONI
Partner

Mumbai
Dated : 8 September, 2005

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004

Rupees in Lakhs

| | SPECIAL UNIT SCHEME 99 | |
|---|------------------------|--------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| SCHEDULE 'A' | | |
| Capital | | |
| Unit Capital | 148,500.00 | 330,000.00 |
| Total | 148,500.00 | 330,000.00 |
| SCHEDULE 'B' | | |
| Reserves and Surplus | | |
| General Reserve | | |
| Balance as per last Balance Sheet. | (60,911.15) | (77,638.19) |
| Premium Collected/(paid) during the year (Net) | (141,007.35) | — |
| Balance Transfer from Revenue Appropriation A/c | 231,615.97 | 16,727.04 |
| Total | 29,697.47 | (60,911.15) |
| SCHEDULE 'C' | | |
| Current Liabilities and Provisions | | |
| Current Liabilities | | |
| Sundry Creditors-Others | 207.74 | 18.20 |
| Sub Total (A) | 207.74 | 18.20 |
| PROVISIONS | | |
| Prov. for O/s & ACC Income Considered Doubtful | 1.68 | 0.75 |
| Prov. for Depn in the Value of Investments | — | 88,356.40 |
| Provision for Outstanding Items in Reconciliations | 0.01 | 0.12 |
| Sub Total (B) | 1.69 | 88,357.27 |
| Total (A + B) | 209.43 | 88,375.47 |
| SCHEDULE 'D' | | |
| Investments | | |
| Investments (at or written down cost) | | |
| Equity Shares | 148,860.12 | 330,749.99 |
| Total | 148,860.12 | 330,749.99 |
| Quoted (at cost) | 141,476.27 | 323,365.97 |
| Unquoted (at cost) | 7,383.85 | 7,384.02 |
| 'A' | 148,860.12 | 330,749.99 |
| Quoted (Market Value) | 266,550.18 | 241,204.11 |
| Unquoted (at valuation) | 1,469.87 | 1,189.48 |
| 'B' | 268,020.05 | 242,393.59 |
| Appreciation (Depreciation) in value of Invt. (B-A) | 119,159.93 | (88,356.40) |
| SCHEDULE 'E' | | |
| Deposits | | |
| Money Market obligations | 7,009.60 | 2,438.82 |
| Total | 7,009.60 | 2,438.82 |
| SCHEDULE 'F' | | |
| Current Assets | | |
| Contracts for sale of Investments | 11,596.26 | — |
| Outstanding and accrued Income | 1.68 | 2,888.90 |
| Dues from other Schemes (Net) | 10,939.20 | 21,386.12 |
| Total | 22,537.14 | 24,275.02 |
| SCHEDULE 'G' | | |
| Deferred Revenue Expenditure | | |
| Balance as per Last Balance Sheet | 0.49 | 0.70 |
| Less: Amount Written off during the year | 0.45 | 0.21 |
| Total | 0.04 | 0.49 |

SPECIFIED UNDERTAKING OF UNIT TRUST OF INDIA**SPECIAL UNIT SCHEME 1999****NOTES FORMING PART OF THE ACCOUNTS
FOR THE PERIOD ENDED 31st MARCH, 2004****Schedule "H"**

1. The Unit Trust of India Act, 1963 has been repealed by the Government of India viz. "The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002". In exercise of the powers conferred under the Repeal Act, the Central Government vide its notification dated 15th January 2003 had notified 1st February 2003 as the "Appointed day" for the purpose of transfer and vesting the undertaking of the erstwhile UTI into two entities viz. Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund.
2. The Accounts of SUS 99, therefore, have been drawn up for the period from 1st February 2003 to 31st March 2004. As a result, the previous years' figures are not comparable with those of the current period.
3. As authorized by Government Of India, the Administrator of Specified Undertaking of Unit Trust Of India, repurchased the entire unit capital of SUS 1999 in phased manner, during the period July 2003 to March 2005. Thus scheme was terminated on 30.03.2005 by repurchasing final balance of Unit capital.

IMTAIYAZUR RAHMAN
Sr. Vice President

S. B. MATHUR
Administrator

For and on behalf of
K K SONI & Co.
CHARTERED ACCOUNTANTS

K K SONI
Partner

MUMBAI
DATED:

365066/05-25

AUDITORS REPORT

To The Administrator,

Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI),

Mumbai

We have audited the attached Balance Sheets of 4 Schemes viz. Venture Capital Unit Scheme, 1989 (Vecaus I), Venture Capital Unit Scheme, 1990 (Vecaus II), Venture Capital Unit Scheme, 1991 (Vecaus III) and INDIA TECHNOLOGY VENTURE FUND of SUUTI as at 31st March, 2004 and also the related Revenue Accounts for the fourteen months period from 1st February, 2003 to 31st March, 2004, annexed thereto. These financial statements are the responsibility of the management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

We conducted our audit in accordance with auditing standards generally accepted in India. These standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by the management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

On the basis of the audit indicated herein, and as required by the 'The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002' and subject to the limitations of disclosure required therein, we report that :

1. The Unit Trust of India Act, 1963 has been repealed by the Government of India viz. "The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002". In exercise of the powers conferred under the said Act, the Central Government vide its notification dated 15th January, 2003 had notified 1st February, 2003 as the "Appointed Day" for the purpose of transfer and vesting the undertaking of the erstwhile UTI into two entities viz. Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund. Pursuant to the said Repeal Act, the accounts of SUUTI relating to the above mentioned four Schemes have, therefore been drawn up for a period of fourteen months from 1st February, 2003 to 31st March, 2004. As a result, the figures of the previous period (7 months) are not comparable with those of current period. (Refer Note 1 & 2 in Schedule H).
2. The investments are stated "At Valuation" basis. The valuation of the investments has been made by ICICI Venture Funds Management Company Limited/IFCI Venture Funds Management Company Limited/UTI Venture Funds Management Company Limited as managers and this has been carried out on the basis of valuation indicated in the statement of Significant Accounting Policies. We have reviewed the procedures applied in valuing such investments, and have inspected the underlying documentation. While the procedures appear to be reasonable and the documentation appropriate, however, the valuation involve subjective judgement, which are not susceptible to substantiation by auditing procedures.

K. K. SONI & CO.

CHARTERED ACCOUNTANTS

The post balance sheet events, including the application of appropriate price earning multiple, have been considered and factored upto the date on which these statements have been prepared (September 1, 2005) in assessing the fair value of the unquoted investments as at 31st March, 2004.

The procedure for sale/disposal of the unquoted investments for funds that are to be closed, needs to be strengthened.

Subject to our observations referred to in paragraph 1 to 4 above, we further report that :

- (a) We have obtained all the information and explanations which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit;
- (b) The Balance Sheets and related Revenue Accounts are in agreement with the books of account ;
- (c) In our opinion and to the best of our knowledge and according to the information and explanations given to us and read with the notes as per Schedule 'H' and the statement of Significant Accounting policies :

- (i) the said Balance Sheets are full and fair containing all the necessary particulars and are properly drawn up in accordance with 'The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002', so as to exhibit a true and fair view of affairs of the Schemes as on 31st March, 2004.
- (ii) the said Revenue Accounts of VECAUS III shows a true and fair view of the excess of Expenditure over Income for the period ended on the date;

and the said Revenue Accounts of the other Funds show a true and fair view of the Excess of Income over Expenditure for the period ended on that date.

For K. K. SONI & CO.

CHARTERED ACCOUNTANTS

Sd/-

(K. K. SONI)

PARTNER

Date: 8 September, 2005

Place: Mumbai

SPECIFIED UNDERTAKING OF UNIT TRUST OF INDIA

VENTURE CAPITAL UNIT SCHEMES

STATEMENT OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE PERIOD ENDED 31ST MARCH, 2004

1. BASIS OF PRESENTATION:

The accounts have been prepared under the historical cost convention as adjusted where appropriate for the revaluation of investments. The accrual method of accounting is followed, except where otherwise stated.

2. INCOME RECOGNITION:

- (a) Dividend on equity shares is recognised on ex-dividend dates in respect of quoted companies and on the respective dates of the shareholders' resolution in the case of unquoted companies. Dividend on preference shares is recognised on receipt basis.
- (b) Interest is recognised on accrual basis except where collectibility is in doubt. Charge on sales is recognised on accrual basis to the extent it can be ascertained and considered recoverable with reasonable certainty. Revenue recognition on loans placed in non-accrual status may be resumed and suspended income recognised when investments becomes contractually current or collection of suspended incomes is assured. Premium on loan prepayment are recognised as income when received.
- (c) Appraisal fee is recorded as income on accrual basis.
- (d) Front-End fees relating to loans are recognised as Revenue in the year of first disbursement. The Front End Fees relating to other investments are reduced from the cost of such investments.
- (e) Realised gains and losses (including permanent impairment) on Investments are dealt with in the Revenue Account. The cost of long term investments sold as determined on an average basis for the purpose of calculating gains or losses on sale. The cost of short term investments sold is determined on FIFO basis for the purpose determining gains or loss on sale.
- (f) Provisions are made in respect of accrued income on Investments considered doubtful by the Fund Manager. Such Provisions as well as any subsequent recoveries are accounted through the Revenue Account.

3. EXPENSES:

All expenses are accounted for on accrual basis.

INVESTMENTS:

- (a) Investments are stated at their aggregate fair value categorywise as determined by the Fund Manager.
- (b) Money paid towards equity subscription and awaiting allotment, which is reasonably certain are accounted for as investments.
- (c) The fair value of investments is determined as follows :
 - (i) Quoted investments are valued at the closing market price as on date of valuation and in the absence at the latest available quote within a period of two months prior to the valuation date. An appropriate discount is applied where the fund manager considers it necessary to reflect restrictions on disposal. Quoted investments not traded in the two months' prior to the valuation day are treated as unquoted.
 - (ii) Unquoted equity investments in respect of which third party transactions at arm's length have taken place or terms for which have been agreed to are valued on the basis of such transactions less discount where applicable to reflect their illiquidity :

In the absence of such third party transactions :

- Equity investments in start-up or development stage companies are generally valued at cost. If in the Fund Manager's opinion there is a diminution in the value of any such investment, the investment is written down to its estimated net realisable value.
 - Equity investments in profitable companies are generally valued by reference to a price based on the maintainable earnings by applying an appropriate price earnings multiple less discount to reflect their illiquidity.
 - Equity Investments in other companies are generally valued at cost. If in the Fund Manager's opinion there is a diminution in the value of any such investment, the investment is written down to its estimated net realisable value.
- (iii) (a) Preference shares are valued at the lower of cost recoverable amount.
 - (b) Optionally Convertible Cumulative Preference shares are valued at fair value of the equivalent Equity share, if intimation for conversion has been served to the investee. Fair value of the Equity shares are determined as per policy stated in para 4(c) above.
 - (iv) Fully Convertible Bonds (FCB) are generally carried at the principal amounts outstanding and are written down where in the Fund Manager's opinion there is diminution in value.
 - (v) Normal loans, Bridge loans, Conditional loans and Convertible loans are generally carried at the principal amounts outstanding and are written down where in the Fund Manager's opinion there is diminution in value. Where the principal component of conditional loans are substantially recovered, the present values of expected future charge on sales are included in the valuation, Premium, if any, payable on conversion of loans is included in the valuation if the collectibility of these premiums is reasonable certain.
 - (vi) Fully Convertible Debentures are valued either at cost or on the basis adopted for the underlying equity share.
 - (vii) Investments in units of Mutual Funds, which are available for sale, are valued at Net Asset Value (NAV) as on Balance sheet data. Realised gains/losses have been taken to revenue and unrealized gains and temporary losses are recognized as components of Investor's equity and are dealt with under Unrealised Investment reserve.

UNREALISED INVESTMENT RESERVE:

Unrealised gains and temporary losses are recognized as components of Investors' equity and are dealt with under Unrealised Investment Reserve.

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2004

(Rupees in Lakhs)

| | | Vecaus I | | Vecaus II | | Vecaus III | | India Technology Venture Fund | |
|--|-----|-----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|
| | | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| ASSETS | | | | | | | | | |
| Investments | 'A' | 8,477.38 | 6,462.01 | 43.73 | 793.73 | 3,789.51 | 5,073.22 | 10,884.12 | 2,822.79 |
| Deposits | 'B' | 44.87 | 46.86 | 117.24 | 32.07 | 995.42 | 1,220.75 | — | 3,705.06 |
| Other Current Assets | 'C' | 13.07 | 59.44 | 4.80 | 22.99 | 81.36 | 237.28 | 3.67 | 45.16 |
| TOTAL | | 8,535.32 | 6,568.31 | 165.77 | 848.77 | 4,866.29 | 6,531.25 | 10,887.79 | 6,573.81 |
| LESS : CURRENT LIABILITIES & PROVISIONS | | | | | | | | | |
| | 'D' | 174.14 | 187.69 | 112.56 | 19.15 | 104.03 | 79.32 | 32.38 | 0.79 |
| NET ASSETS | | 8,361.18 | 6,380.62 | 53.21 | 829.62 | 4,762.26 | 6,451.93 | 10,855.41 | 6,572.22 |
| REPRESENTED BY LIABILITIES | | | | | | | | | |
| Capital | 'E' | 10,139.07 | 10,139.07 | — | 658.35 | 5,200.00 | 6,200.00 | 9,955.00 | 7,755.00 |
| Reserves & Surplus | 'F' | (4,357.35) | (4,801.29) | 53.43 | 14.36 | (437.74) | 251.93 | (1,189.59) | (1,326.24) |
| Unrealised Investment Reserve | 'G' | 2,579.46 | 1,042.84 | 0.78 | 156.91 | — | — | 2,090.00 | 143.45 |
| TOTAL | | 8,361.18 | 6,380.62 | 53.21 | 829.62 | 4,762.26 | 6,451.93 | 10,855.41 | 6,572.22 |

NOTES TO ACCOUNTS 'H'

Statement of significant Accounting Policies forms an integral part of the accounts.

As per our attached report of even date

For and on behalf of

K. K. SONI & CO.

Chartered Accountants

IMTAIYAZUR RAHMAN
Senior Vice President

S.B. MATHUR
Administrator

K. K. SONI

Partner

Mumbai

Dated : 8 Sep. 2005

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004

(Rupees in Lakhs)

| | Vecaus I | | Vecaus II | | Vecaus III | | India Technology Venture Fund | |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| Income | | | | | | | | |
| Dividend | 41.54 | 38.78 | 21.33 | 27.19 | 33.85 | 25.55 | 54.37 | 12.18 |
| Interest | 728.11 | 73.75 | 164.63 | 192.61 | 196.73 | 154.74 | 2.07 | 1.46 |
| Profit on Sale of Investments | 648.90 | 33.25 | 36.11 | 69.25 | 415.05 | 206.69 | 681.94 | 39.01 |
| Prov. for Doubtful Income | — | — | — | — | 8.75 | — | — | — |
| Pr. Yr Written Back | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Prov. for Depr. in Value of Inv. Written Back | — | — | — | — | — | 1,599.01 | — | — |
| SUB-TOTAL (A) | 1,418.55 | 145.78 | 222.07 | 289.85 | 654.38 | 1,985.99 | 738.38 | 52.65 |
| Less : Investment Losses | 870.96 | 208.33 | — | 181.93 | 1,174.19 | 563.76 | 245.00 | 869.10 |
| Less : Prov. for Depreciation in Value of Inv. in Value of Inv. | — | — | — | — | — | — | — | — |
| SUB TOTAL (B) | 870.96 | 208.33 | — | 181.93 | 1,174.19 | 563.76 | 245.08 | 869.10 |
| TOTAL (A-B) | 547.59 | (62.55) | 222.07 | 187.12 | (519.81) | 1,422.23 | 493.38 | (816.45) |
| Expenditure | | | | | | | | |
| Management/Performance Fees | 99.28 | 80.73 | 167.49 | 26.89 | 167.40 | 122.19 | 354.52 | 150.21 |
| Legal and Professional Charges | 2.28 | 1.59 | 3.38 | 1.04 | 2.44 | 0.04 | — | 0.79 |
| other Expenditure | 2.09 | 0.70 | 1.78 | 0.73 | 0.02 | 0.84 | 2.21 | 0.06 |
| | 103.65 | 83.02 | 172.65 | 28.66 | 169.86 | 123.07 | 356.73 | 151.06 |
| Excess of Income over Expenditure | 443.94 | (145.57) | 49.42 | 78.46 | (689.67) | 1,299.16 | 136.65 | (967.51) |
| TOTAL | 547.59 | (62.55) | 222.07 | 187.12 | (519.81) | 1,422.23 | 493.38 | (816.45) |

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST FEBRUARY, 2003 TO 31ST MARCH, 2004**

| | Vecaus I | | Vecaus II | | Vecaus III | | India Technology Venture Fund | |
|--|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-------------------|
| | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period | Current Period | Previous Period |
| Balance as per Last Balance Sheet | (4,801.25) | (4,656.88) | 14.36 | (66.88) | 251.93 | (1,076.00) | (1,326.24) | (358.73) |
| Balance Transferred from Revenue Account | 443.94 | (145.57) | 49.42 | 78.46 | (689.67) | 1,299.16 | 136.65 | (967.51) |
| Add/Less : Prior Period Adjustments | | 116 | (11.35) | 2.78 | — | 28.77 | — | — |
| TOTAL | (4,357.35) | (4,801.29) | 52.43 | 14.36 | (437.74) | 251.93 | (1,189.59) | (1,326.24) |
| Premium Paid on Redemption | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Balance Carried to Balance Sheet | (4,357.35) | (4,801.29) | 52.43 | 14.36 | (437.74) | 251.93 | (1,189.59) | (1,326.24) |
| TOTAL | (4,357.35) | (4,801.29) | 52.43 | 14.36 | (437.74) | 251.93 | (1,189.59) | (1,326.24) |

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.
As per our attached report of even date

For and on behalf of

KK SONI & CO.

Chartered Accountants

IMTAIAZUR RAHMAN
Senior Vice President

S.B. MATHUR
Administrator

K. K. SONI

Partner

Mumbai

Dated : 8 Sep. 2005

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004**

| | VECAUS I | | VECAUS II | | VECAUS III | | INDIA TECHNOLOGY VENTURE FUND | |
|--|-----------------|-----------------|--------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| SCHEDULE 'A' | | | | | | | | |
| INVESTMENTS AT VALUATION | | | | | | | | |
| Equity Shares | 5,446.53 | 4,082.91 | — | 248.34 | 3,079.49 | 4,119.59 | 3,709.16 | 2,352.79 |
| Preference Shares | — | — | — | — | — | — | 3,630.97 | 470.00 |
| Debentures and Bonds | — | — | 20.00 | 41.89 | 418.72 | 780.33 | — | — |
| Conditional Loans | — | — | — | — | 216.30 | 48.30 | — | — |
| NoRmL Loans | — | 179.97 | — | 15.00 | — | — | — | — |
| Bridge Loans | — | — | — | — | 75.00 | 125.00 | — | — |
| Convertible Loans | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Funded Interest | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Mutual Fund Units | 5,950.85 | 2,199.13 | 23.73 | 488.51 | — | — | 3,543.99 | — |
| TOTAL | 8,477.38 | 6,462.01 | 43.73 | 793.71 | 3,789.51 | 5,073.22 | 10,884.12 | 2,822.79 |
| INVESTMENTS AT COST | | | | | | | | |
| QUOTED | | | | | | | | |
| Equity Shares | 45.78 | 973.98 | — | 75.19 | 332.04 | 153.20 | 1,429.85 | 590.16 |
| UNQUOTED | | | | | | | | |
| Equity Shares | 912.00 | 2,131.30 | — | 38.80 | 5,242.42 | 5,685.04 | 1,272.40 | 1,619.17 |
| Reference Shares | — | — | — | — | — | — | 2,544.23 | 470.00 |
| Debentures and Bonds | — | — | 20.00 | 40.00 | 738.25 | 888.61 | — | — |
| Conditions Loans | — | — | — | — | 665.13 | 359.14 | — | — |
| Normal Loans | — | — | — | 10.00 | — | — | — | — |
| Bridge Loans | — | 179.97 | — | — | 100.00 | 150.00 | — | — |
| Convertible Loans | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Funded Interest | — | — | — | — | 55.18 | 55.18 | — | — |
| Mutual Fund Units | 4,940.14 | 2,133.93 | 22.95 | 472.81 | — | — | 3,547.64 | — |
| TOTAL COST 'A' | 5,897.92 | 5,419.18 | 42.95 | 636.80 | 7,133.02 | 7,291.17 | 8,794.12 | 2,679.33 |
| Quoted (Market Value) | 207.78 | 1,169.99 | — | 153.67 | 147.93 | 153.20 | 243.67 | 727.15 |
| Unquoted (At Valuation) | 8,269.60 | 5,292.03 | 43.73 | 640.04 | 3,641.58 | 4,920.02 | 10,640.45 | 2,095.64 |
| FAIR VALUE 'B' | 8,477.38 | 6,462.02 | 43.73 | 793.71 | 3,789.51 | 5,073.22 | 10,884.12 | 2,822.79 |
| APPRECIATION/(DEPRECIATION) IN THE VALUE OF INVESTMENTS | | | | | | | | |
| TOTAL 'B'—'A' | 2,579.46 | 1,042.84 | 0.78 | 156.91 | (3,343.51) | (2,217.95) | 2,090.00 | 143.46 |

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2004 (Contd.)

(Rupees in Lakhs)

| | VECAUS I | | VECAUS II | | VECAUS III | | INDIA TECHNOLOGY VENTURE FUND | |
|---|-------------------|-------------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-------------------|
| | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 | 31-03-2004 | 31-01-2003 |
| SCHEDULE 'B' | | | | | | | | |
| DEPOSITS | | | | | | | | |
| Money Market Obligations | 44.87 | 46.86 | 117.24 | 32.07 | 43.49 | 0.57 | — | — |
| Deposits with Companies/Institution | — | — | — | — | 951.93 | 1,220.18 | — | 3,705.06 |
| TOTAL | 44.87 | 46.86 | 117.24 | 32.07 | 995.42 | 1,220.75 | — | 3,705.06 |
| SCHEDULE 'C' | | | | | | | | |
| OTHER CURRENT ASSETS | | | | | | | | |
| Balance with Banks in Current Accounts | 0.15 | 4.57 | 0.02 | 7.31 | 2.38 | 1.88 | 3.67 | 2.25 |
| Sundry Debtors | 12.92 | 54.87 | 4.22 | 15.17 | 2.24 | 2.24 | — | 42.91 |
| Outstanding and Accrued Income | — | — | 0.56 | 0.51 | 76.74 | 233.16 | — | — |
| TOTAL | 13.07 | 59.44 | 4.80 | 22.99 | 81.36 | 237.28 | 3.67 | 45.16 |
| SCHEDULE 'D' | | | | | | | | |
| CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS | | | | | | | | |
| CURRENT LIABILITIES | | | | | | | | |
| Sundry Creditors | 1.71 | 3.06 | 112.56 | 19.15 | 104.03 | 78.11 | 32.38 | 0.79 |
| Income Received in Advance | 172.43 | 184.63 | — | — | — | — | — | — |
| Dues to Other Schemes (NET) | — | — | — | — | — | 1.21 | — | — |
| SUB TOTAL(A) | 174.14 | 187.69 | 112.56 | 19.15 | 184.83 | 79.32 | 32.38 | 8.79 |
| PROVISIONS | | | | | | | | |
| Provision for Doubtful Investments | — | — | — | — | — | — | — | — |
| SUB TOTAL (B) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| TOTAL (A+B) | 174.14 | 187.69 | 112.56 | 19.15 | 184.83 | 79.32 | 32.38 | 8.79 |
| SCHEDULE 'E' | | | | | | | | |
| UNIT CAPITAL | | | | | | | | |
| Opening Balance | 10,139.07 | 10,139.07 | 658.35 | 658.35 | 6,200.00 | 6,200.00 | 7,755.00 | 4,635.00 |
| Less : Redeemed During the Year | — | — | 658.35 | — | 1,000.00 | — | — | — |
| Add Sales During the Year | — | — | — | — | — | — | 2,200.00 | 3,120.00 |
| TOTAL | 10,139.07 | 10,139.07 | — | 658.35 | 6,200.00 | 5,200.00 | 9,955.00 | 7,755.00 |
| SCHEDULE 'F' | | | | | | | | |
| REVENUES AND SURPLUS | | | | | | | | |
| REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT | | | | | | | | |
| BALANCE AS PER ACCOUNT | (4,357.35) | (4,801.29) | 52.43 | 14.36 | (437.74) | 251.93 | (1,189.59) | (1,326.24) |
| TOTAL | (4,357.35) | (4,801.29) | 52.43 | 14.36 | (437.74) | 251.93 | (1,189.59) | (1,326.24) |
| SCHEDULE 'G' | | | | | | | | |
| UNREALISED INVESTMENT RESERVE | | | | | | | | |
| Unrealised Gains as Per Last Balance Sheet | 1,042.84 | 1,501.16 | 156.091 | 131.22 | — | — | 143.46 | 217.97 |
| Appreciation/(Depreciation) During the Period | 1,536.62 | (458.32) | (156.13) | 25.69 | — | — | 1,946.54 | (74.51) |
| TOTAL | 2,579.46 | 1,842.84 | 0.78 | 156.91 | — | — | 2,090.00 | 143.46 |

SPECIFIED UNDERTAKING OF UNIT TRUST OF INDIA**VENTURE CAPITAL UNIT SCHEMES****SCHEDULE 'H'****NOTES FORMING PART OF THE ACCOUNTS**
FOR THE PERIOD ENDED 31ST MARCH, 2004

1. The Unit Trust of India Act, 1963 has been repealed by the Government of India viz. "The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002". In exercise of the powers conferred under the Repeal Act, the Central Government vide its notification dated 15th January 2003 had notified 1st February 2003 as the "Appointed day" for the purpose of transfer and vesting the undertaking of the erstwhile UTI into two entities viz. Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund.

The Accounts of UTI, therefore, have been drawn up for the period from 1st February 2003 to 31st March 2004. As a result, the previous years' figures are not comparable with those of the current period.

2. Investments under VECAUS schemes are held either jointly in the names of the Unit Trust of India (UTI) and ICICI Venture Funds Management Company Limited / IFCI Venture Capital Funds Ltd/UTI Venture Funds Management Company Limited. or singly in the name of the Unit Trust of India.
3. VECAUS-I scheme was launched in 1994. The scheme was to close in October 2004. The closure of the fund was extended for a period of 12 months. Therefore, the Fund shall be terminated on 31st October 2005.
4. In respect of India Technology Venture Unit scheme, all organisation and mobilisation expenses including the legal and registration expenses and certain specified expenses incurred in the operation of the fund is limited to 1% of the committed amount or Rupees one crore whichever is less.

IMTAIYAZUR RAHMAN
Senior Vice President

For and on behalf of
KK SONI & CO.
Chartered Accountants

K. K. SONI
Partner

Mumbai
Dated : 8th September, 2005

S. B. MATHUR, Administrator
[ADVT III/IV/41/2005/Exty..]